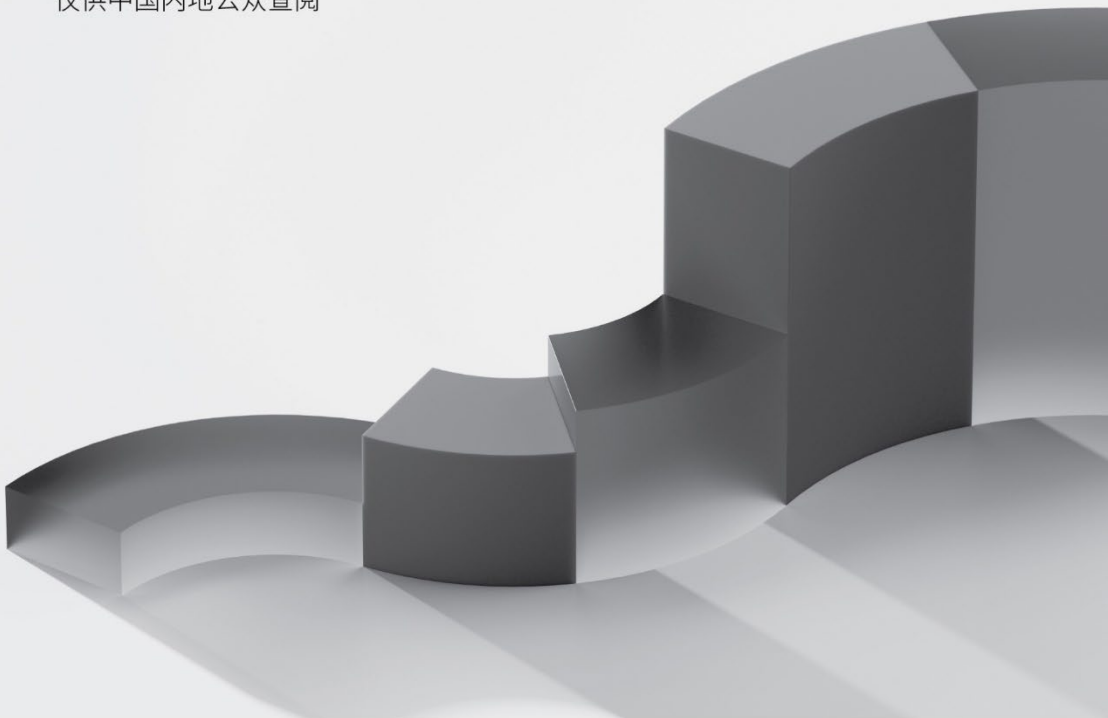


仅供中国内地公众查阅



年度报告— 2023年9月30日（经审核）

摩根国际债券基金

内地与香港互认基金系列

摩根
资产管理

此（等）报告并不构成购买组成本文件内容的任何基金单位之邀请，也不应视作任何宣传。只有基于现时基金说明书（或同等文件）及最近之财务报告（如有）所作之认购方为有效。

本报告可能包含本基金若干并未获认可在中国内地发售或分销之股份类别。投资者应注意，本年度报告中的财务报告内若干数据以综合方法表述，因此当中包括并未在中国内地注册的股份类别之资产。

内容	页
投资组合 - 未经审计	1 - 5
投资组合持有变动表 - 未经审计	6
金融衍生工具详情 - 未经审计	7
金融衍生工具风险敞口信息 - 未经审计	7
财务状况表	8
综合收益表	8
可赎回份额持有人应占净资产变动表	9
现金流量表	9
财务报表之附注	10 - 44
独立核数师报告	45 - 46
管理人及受托人的责任声明	47
受托人对份额持有人的报告	47
业绩纪录 - 未经审计	47 - 48
经营与管理	49

投资组合

(续)

于二零二三年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值 百分比		单位数目	公平值 美元	占资产 净值 百分比
上市投资 (96.3%)				Canada (Govt of) 0.25% 01Mar2026	加元 35,000,000	23,331,786	1.6
(I) 债券证券 (76.6%)				Canada (Govt of) 0.5% 01Dec2030	加元 4,000,000	2,308,292	0.2
澳大利亚 (3.9%)				Canada (Govt of) 2% 01Jun2032	加元 9,550,000	6,052,469	0.4
APA Infrastructure Ltd Ser EMTN (Reg S) (Br) 2% 15Jul2030	欧元 1,500,000	1,335,795	0.1	Canada (Govt of) 2.5% 01Dec2032	加元 3,500,000	2,305,525	0.2
APT Pipelines Ltd Ser Regs (Regs) 4.2% 23/03/2025	美元 1,000,000	973,660	0.1	Canada (Govt of) 2.75% 01Jun2033	加元 15,000,000	10,070,327	0.7
Aust & NZ Banking Group Ser Regs (Reg) (Reg S) Var 22Jul2030	美元 3,000,000	2,803,140	0.2	Hydro-Quebec 4% 15Feb2055	加元 300,000	194,863	0.0
Australia (Govt of) Ser 149 (Reg S) 2.25% 21May2028	澳元 3,000,000	1,800,590	0.1	Hydro-Quebec Ser 19 6.5% 15Feb2035	加元 1,700,000	1,445,416	0.1
Australia (Govt of) Ser 152 (Reg) (Reg S) 2.75% 21Nov2028	澳元 8,000,000	4,883,354	0.3	Ontario (Province of) (Reg) 2.7% 02Jun2029	加元 1,000,000	676,130	0.0
Australia (Govt of) Ser 158 1.25% 21May2032	澳元 16,900,000	8,484,356	0.6	Ontario (Province of) 2.6% 02Jun2025	加元 600,000	430,000	0.0
Australia (Govt of) Ser 166 (Reg S) 3% 21Nov2033	澳元 29,000,000	16,671,276	1.1	Ontario (Province of) 3.5% 02/06/2024	加元 3,750,000	2,775,624	0.2
Commonwealth Bank Aust Ser Regs (Reg S) 5.071% 14Sep2028	美元 3,011,000	2,993,513	0.2	Ontario Teachers' Financ (Reg) (Reg S) 0.5% 06May2025	欧元 4,009,000	4,026,720	0.3
Macquarie Bank Ltd Ser 144A (Reg) Var 03Mar2036	美元 1,500,000	1,123,200	0.1	Province of Quebec (Reg) 2.6% 06Jul2025	加元 2,700,000	1,926,569	0.1
Macquarie Group Ltd Ser Regs (Reg) (Reg S) Var 14Apr2028	美元 971,000	844,339	0.1	Province of Quebec 3.75% 01Sep2024	加元 1,250,000	915,473	0.1
NBN Co Ltd Ser 144A 2.625% 05May2031	美元 4,000,000	3,272,439	0.2	Toronto-Dominion Bank Ser Regs (Reg S) 5.141% 13Sep2029	美元 3,937,000	3,926,699	0.3
NBN Co Ltd Ser GMTN (Reg) (Reg S) 4.375% 15Mar2033	欧元 2,000,000	2,138,002	0.1	开曼群岛 (0.1%)			
NBN Co Ltd Ser Regs (Reg S) 5.75% 06Oct2028	美元 3,000,000	3,013,590	0.2	CK Hutchison Finance 16 (Br) (Reg S) 0.875% 03Oct2024	欧元 1,800,000	1,855,067	0.1
Scentre Group Trust 1/2 Ser Regs (Regs) 3.5% 12Feb2025	美元 2,250,000	2,181,449	0.1	中国 (7.4%)			
SGSP Australia Assets (Reg S) 3.25% 29Jul2026	美元 1,950,000	1,832,973	0.1	China (Govt of) 2.6% 01Sep2032 (Interbank)	人民币 130,000,000	17,654,016	1.2
SGSP Australia Assets Ser EMTN (Reg) (Reg S) 3.5% 07Jul2027	美元 1,200,000	1,113,556	0.1	China (Govt of) Ser Inbk (Reg) 2.64% 15Jan2028 (Interbank)	人民币 190,000,000	26,660,978	1.8
Sydney Airport Finance Ser EMTN (Reg) (Reg S) 4.375% 03May2033	欧元 954,000	1,006,475	0.1	China (Govt of) Ser Inbk (Reg) 2.79% 15Dec2029 (Interbank)	人民币 120,000,000	16,913,265	1.2
Woolworths Group Ltd Ser EMTN (Reg) (Reg S) 0.375% 15Nov2028	欧元 826,000	721,502	0.1	China (Govt of) Ser Inbk (Reg) 2.8% 15Nov2032 (Interbank)	人民币 215,000,000	29,911,526	2.1
加拿大 (4.2%)				China (Govt of) Ser Inbk (Reg) 3.32% 15Apr2052 (Interbank)	人民币 110,000,000	16,084,755	1.1
British Columbia Prov of (Reg) 4.3% 18Jun2042	加元 1,000,000	689,934	0.0	法国 (5.1%)			
British Columbia Prov of 2.2% 18Jun2030	加元 1,000,000	640,240	0.0	BNP Paribas Ser 144A Var 12Jun2029	美元 2,600,000	2,568,464	0.2

投资组合 (续)

(续)

于二零二三年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值 百分比		单位数目	公平值 美元	占资产 净值 百分比
法国 (续)				印度尼西亚 (0.2%)			
BPCE Sa Ser 144A Var 18Jan2027	美元 2,500,000	2,504,151	0.2	Indonesia (Rep of) 1.45% 18Sep2026	欧元 2,000,000	1,946,279	0.1
BPCE Sa Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.5% 15Sep2027	欧元 1,300,000	1,223,464	0.1	Perusahaan Listrik Negar Ser Regs (Reg S) 1.875% 05Nov2031	欧元 1,000,000	835,465	0.1
Dexia Credit Local (Br) (Reg S) 1.25% 26Nov2024	欧元 1,200,000	1,246,546	0.1	爱尔兰 (0.5%)			
Dexia Credit Local Ser EMTN (Br) (Reg S) 1% 18Oct2027	欧元 1,000,000	970,927	0.0	AIB Group Plc Ser EMTN (Reg S) (Br) Var 04Apr2028	欧元 1,000,000	981,930	0.1
France (Govt of) (Reg S) 2% 25Nov2032	欧元 22,200,347	21,470,558	1.5	Bank of Ireland Group (Reg S) (Br) Var 16Jul2028	欧元 2,600,000	2,800,805	0.2
France (Govt of) (Reg S) 2.5% 25May2043	欧元 41,070,000	36,150,238	2.5	Glencore Cap Fin Dac Ser EMTN (Reg S) (Br) 1.125% 10Mar2028	欧元 1,500,000	1,382,931	0.1
France (Govt of) (Regs) 3.5% 25Apr2026	欧元 5,000,000	5,409,055	0.4	Ireland (Govt of) (Reg) (Reg S) 1.3% 15May2033	欧元 667,322	595,511	0.0
Societe Generale Ser Regs (Regs) 4.25% 19Aug2026	美元 2,000,000	1,879,746	0.1	Zurich Finance Ireland Ser EMTN (Reg S) (Br) Var 19Apr2051	美元 2,500,000	1,950,025	0.1
德国 (4.5%)				以色列 (0.1%)			
Bundeschatzanweisung en Ser 10Y (Reg S) (Br) 2.6% 15Aug2033	欧元 30,000,000	31,347,531	2.2	Israel Electric Corp Ltd (Reg) (Regs) 5% 12Nov2024	美元 2,000,000	2,013,661	0.1
Bundeschatzanweisung en Ser 187 (Reg S) (Br) 2.2% 13Apr2028	欧元 4,000,000	4,197,274	0.3	意大利 (5.3%)			
Bundeschatzanweisung en Ser 2Y (Reg S) (Br) 3.1% 18Sep2025	欧元 6,750,000	7,175,985	0.5	Italy (Rep of) (Reg S) (Br) 0% 15Apr2024	欧元 14,000,000	14,520,892	1.0
Deutsche Bank Ag Ser EMTN (Reg S) (Br) Var 22Dec2028	英镑 500,000	507,749	0.0	Italy (Rep of) (Reg) 0.875% 06May2024	美元 2,000,000	1,947,268	0.1
KFW Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.125% 09Jan2032	欧元 20,000,000	16,326,720	1.1	Italy (Rep of) (Reg) 2.375% 17Oct2024	美元 5,463,000	5,322,336	0.4
KFW Ser EMTN (Reg S) (Br) 1.125% 15Sep2032	欧元 2,898,000	2,550,680	0.2	Italy (Rep of) 2.5% 01Dec2024	欧元 21,000,000	22,065,759	1.5
Land Nordrhein- Westfalen Ser EMTN (Reg S) (Br) 2.15% 21Mar2119	欧元 1,200,000	787,682	0.0	Italy (Rep of) Ser 10Y (Reg S) (Br) 4.35% 01Nov2033	欧元 14,750,000	15,463,581	1.1
Vonovia Se Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.375% 16Jun2027	欧元 1,500,000	1,349,010	0.1	Italy (Rep of) Ser 5Y (Reg S) (Br) 3.4% 01Apr2028	欧元 17,000,000	17,795,994	1.2
Vonovia Se Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.625% 14Dec2029	欧元 1,000,000	823,340	0.1	日本 (3.0%)			
香港 (0.1%)				Development Bk of Japan Ser GMTN (Reg) (Reg S) 0.875% 10Oct2025	欧元 400,000	402,308	0.0
AIA Group Ltd Ser GMTN (Reg) (Reg S) Var Perp 31Dec2049	美元 1,850,000	1,650,115	0.1	Japan (Govt of) Ser 183 1.4% 20Dec2042	日元 2,742,400,000	18,414,081	1.3
印度 (0.2%)				Japan (Govt of) Ser 361 0.1% 20Dec2030	日元 2,300,000,000	14,934,879	1.0
NTPC Ltd Ser EMTN (Reg) (Reg S) 2.75% 01Feb2027	欧元 1,500,000	1,505,144	0.1	Japan (Govt of) Ser 362 0.1% 20Mar2031	日元 1,200,000,000	7,765,362	0.5
ONGC Videsh Ltd Ser Regs 4.625% 15Jul2024	美元 1,350,000	1,346,245	0.1	Nissan Motor Co (Reg) (Reg S) (Ser Regs) 4.81% 17Sep2030	美元 3,000,000	2,592,053	0.2

投资组合 (续)

(续)

于二零二三年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公允价值 美元	占资产 净值 百分比		单位数目	公允价值 美元	占资产 净值 百分比
韩国 (0.2%)				葡萄牙 (0.2%)			
Hanwha Life Insurance 04/02/32-Reg S	美元 2,000,000	1,787,745	0.1	Portugal (Govt of) (Reg S) 2.875% 15Oct2025	欧元 2,700,000	2,919,407	0.2
KB Capital Co Ltd (Reg) (Reg S) 1.5% 28Oct2025	美元 800,000	730,295	0.1	罗马尼亚 (0.2%)			
				Romania (Govt of) Ser Regs (Reg) (Reg S) 6.625% 27Sep2029	欧元 3,050,000	3,327,939	0.2
卢森堡 (0.2%)				沙特阿拉伯 (0.5%)			
EFSF Ser EMTN (Br) (Reg S) 0.75% 03May2027	欧元 1,550,000	1,505,452	0.1	Gaci First Investment (Reg) (Reg S) 4.75% 14Feb2030	美元 2,788,000	2,682,684	0.2
European Investment Bank 4.875Pct 15/02/2036	美元 800,000	808,467	0.0	Saudi International Bond Ser Regs (Reg S) 0% 03Mar2024	欧元 3,900,000	4,054,966	0.3
Traton Finance Luxembg Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.125% 24Mar2025	欧元 1,200,000	1,192,086	0.1	新加坡 (0.2%)			
				Temasek Financial I Ltd Ser GMTN (Reg) (Reg S) 3.5% 15Feb2033	欧元 2,791,000	2,910,936	0.2
澳门 (0.2%)				斯洛伐克 (0.2%)			
Sands China Ltd Ser Wi (Reg) 5.4% 08Aug2028	美元 2,500,000	2,375,710	0.2	Vseobecna Uverova Banka Ser EMTN (Reg S) (Br) 3.875% 05Sep2028	欧元 3,600,000	3,786,111	0.2
				西班牙 (1.7%)			
墨西哥 (0.6%)				Banco De Sabadell Sa Ser DMTN (Reg) (Reg S) 3.5% 28Aug2026	欧元 1,900,000	1,997,987	0.1
Mexico (Utd States O) 7.75% 29/05/31	墨西哥比索 870,000	4,536,140	0.3	Santander UK Group Hldgs (Reg) Var 21Nov2026	美元 5,000,000	5,152,944	0.4
Petroleos Mexicanos (Reg) 6.5% 13Mar2027	美元 4,900,000	4,340,219	0.3	Spain (Govt of) 0% 31Jan2028	欧元 19,000,000	17,356,482	1.2
摩洛哥 (0.1%)				国际 (4.4%)			
Kingdom of Morocco Ser Regs (Reg S) 2% 30Sep2030	欧元 1,150,000	993,811	0.1	African Export-Import Ba Ser 144A (Reg) 2.634% 17May2026	美元 2,000,000	1,805,887	0.1
				Banque Ouest Africaine D Ser Regs (Reg S) 2.75% 22Jan2033	欧元 2,000,000	1,551,315	0.1
荷兰 (0.4%)				European Union Ser EMTN (Reg S) (Br) 3.375% 04Apr2032	欧元 10,000,000	10,756,427	0.7
Enel Finance Intl NV Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.875% 17Jan2031	欧元 1,000,000	834,201	0.1	European Union Ser Ngeu (Reg S) (Br) 0% 04Oct2028	欧元 1,465,000	1,315,204	0.1
JT Intl Fin Services Bv Ser EMTN (Reg) (Reg S) 3.3% 14Sep2051	美元 2,750,000	1,604,411	0.1	European Union Ser Ngeu (Reg S) (Br) 1% 06Jul2032	欧元 28,000,000	24,330,009	1.7
NXP Bv/Nxp Fdg/Nxp USA (Reg) 2.65% 15Feb2032	美元 1,000,000	776,922	0.1	European Union Ser Ngeu (Reg S) (Br) 2% 04Oct2027	欧元 14,000,000	14,381,200	1.0
Prosus NV Ser Regs (Reg S) 3.257% 19Jan2027	美元 2,290,000	2,044,462	0.1	European Union Ser Ngeu (Reg S) (Br) 3.25% 04Jul2034	欧元 10,000,000	10,486,989	0.7
新西兰 (0.5%)							
ASB Bank Limited Ser EMTN (Reg S) (Br) 4.5% 16Mar2027	欧元 636,000	695,693	0.0				
ASB Bank Limited Ser Regs (Reg S) 5.398% 29Nov2027	美元 2,650,000	2,654,431	0.2				
Auckland Council Ser EMTN (Reg S) (Br) 0.125% 26Sep2029	欧元 3,000,000	2,596,438	0.2				
Westpac Sec Nz/London (Reg S) (Br) 0.1% 13Jul2027	欧元 1,500,000	1,365,182	0.1				

投资组合 (续)

(续)

于二零二三年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公允价值 美元	占资产 净值 百分比		单位数目	公允价值 美元	占资产 净值 百分比
瑞士 (0.4%)				Brambles Usa Inc Ser			
Credit Suisse Group Ag				Reqs (Reg) (Reg S)			
(Reg S) Var				4.125% 23Oct2025	美元 2,700,000	2,651,025	0.2
30Sep2027	英镑 2,700,000	3,339,565	0.2	Charter Comm Opt			
UBS Group Ag Ser 144A				Llc/Cap (Reg) 5.25%	美元 1,750,000	1,355,273	0.1
4.703% 05Aug2027	美元 2,650,000	2,561,365	0.2	01Apr2053			
土耳其 (0.1%)				Fannie Mae 4%	美元 12,300,000	10,490,157	0.7
Hyundai Assan				01Oct2052			
Otomotiv 1.625%				Fannie Mae 5%	美元 13,140,000	12,319,488	0.8
12/07/26-RegS	美元 1,000,000	883,046	0.1	01Mar2053			
英国 (5.9%)				Fannie Mae 5%	美元 7,760,000	6,784,384	0.5
BP Cap Markets				01Sep2052			
America 4.812%				Freddie Mac 5.5%	美元 7,440,000	7,075,574	0.5
13Feb2033	美元 2,600,000	2,451,289	0.2	01Apr2053			
Heathrow Funding Ltd				Global Payments Inc			
Ser EMTN (Reg) (Reg				(Reg) 5.95%	美元 1,000,000	904,768	0.0
S) 4.5% 11Jul2035	欧元 1,000,000	1,050,539	0.1	15Aug2052			
HSBC Holdings Plc Var				Goldman Sachs Group			
03Nov2028	美元 1,300,000	1,384,725	0.1	Inc Ser EMTN (Reg)			
Imperial Brands Fin Plc				(Reg S) Var	英镑 2,000,000	2,316,825	0.1
Ser Regs (Reg) (Reg				16Dec2025			
S) 3.125% 26Jul2024	美元 2,080,000	2,039,172	0.1	Goldman Sachs Group	美元 2,700,000	2,545,911	0.2
National Grid Plc Ser				Inc Var 01May2029			
EMTN (Reg S) (Br)				Goldman Sachs Group	美元 2,040,000	1,819,688	0.1
0.553% 18Sep2029	欧元 1,000,000	848,080	0.1	Inc Var 21Oct2027			
NatWest Group Plc Ser				Goldman Sachs Group	美元 3,200,000	2,509,449	0.2
EMTN (Reg S) (Br) Var				Inc Var 21Oct2032			
06Sep2028	欧元 1,000,000	1,036,336	0.1	Goodman US Fin Three			
Standard Chartered Plc				Ser Regs (Reg) 3.7%	美元 2,000,000	1,798,584	0.1
Ser EMTN (Reg S) (Br)				15Mar2028			
Var 23Sep2031	欧元 1,525,000	1,393,850	0.1	Government National			
Thames Water Util Fin				Mortgage A 4.5%	美元 9,830,000	8,648,370	0.6
Ser EMTN (Reg S) (Br)				20Aug2052			
4.375% 18Jan2031	欧元 1,300,000	1,264,655	0.1	Government National	美元 7,430,000	6,810,576	0.5
UK (Gilts) (Reg) (Reg S)				Mortgage A 5%			
3.25% 31Jan2033	英镑 16,000,000	17,907,432	1.2	20Nov2052			
UK (Gilts) (Reg) (Reg S)				Government National			
3.75% 22Oct2053	英镑 13,000,000	13,347,821	0.9	Mortgage A 5.5%	美元 7,470,000	7,174,090	0.5
UK (Gilts) (Reg) (Reg S)				20Apr2053			
4.5% 07Jun2028	英镑 13,335,000	16,488,127	1.1	John Deere Bank Sa Ser			
UK Treasury 1.5/8%				EMTN (Reg) (Reg S)			
2028 (Reg) (Reg S)				2.5% 14Sep2026	欧元 1,000,000	1,021,853	0.1
1.625% 22Oct2028	英镑 24,000,000	26,032,358	1.8	Morgan Stanley (Reg)			
Yorkshire Building Soc				Var 29Oct2027	欧元 3,000,000	2,826,493	0.2
(Reg S) (Br) Var				NASDAQ Inc 5.55%	美元 2,600,000	2,519,638	0.2
12Sep2027	英镑 440,000	542,853	0.0	15Feb2034			
美国 (25.8%)				Take-Two Interactive			
American Honda				Sof (Reg) 4%	美元 1,000,000	891,093	0.0
Finance 0.3%				14Apr2032			
07Jul2028	欧元 1,500,000	1,332,179	0.1	US Treasury 2.375%	美元 10,000,000	6,933,458	0.5
Bank of America Corp				15Feb2042			
(Reg) Var 04Feb2028	美元 2,800,000	2,508,372	0.2	US Treasury 3%	美元 9,500,000	6,944,310	0.5
Bank of America Corp				15Aug2052			
(Reg) Var 20Oct2032	美元 3,150,000	2,458,629	0.2	US Treasury 3.375%	美元 10,500,000	8,541,645	0.6
Bonos Y Oblig Del				15Aug2042			
Estado 0%				US Treasury 3.5%	美元 37,500,000	34,568,029	2.4
31May2025	欧元 10,000,000	9,986,405	0.7	15Feb2033			
				US Treasury 3.5%	美元 4,080,000	3,948,509	0.3
				30Apr2028			
				US Treasury 3.625%	美元 31,300,000	25,979,634	1.8
				15Feb2053			
				US Treasury 3.625%	美元 5,150,000	4,325,301	0.3
				15May2053			

投资组合 (续)

(续)

于二零二三年九月三十日 (未经审计)

	单位数目	公平值 美元	占资产 净值 百分比		单位数目	公平值 美元	占资产 净值 百分比
美国 (续)				总上市投资	1,400,711,478		96.3
US Treasury 3.625% 31Mar2028	美元 18,000,000	17,257,879	1.2	其他净资产	54,149,474		3.7
US Treasury 3.875% 15Aug2033	美元 30,000,000	28,482,061	1.9				
US Treasury 3.875% 30Nov2027	美元 1,080,000	1,060,989	0.1	于二零二三年九月三十日可赎回份额持 有人应占净资产	1,454,860,952		100.0
US Treasury 4% 29Feb2028	美元 3,000,000	2,932,641	0.2				
US Treasury 4.125% 31Jul2028	美元 32,000,000	31,529,895	2.2	总投资, 按成本	1,451,824,002		
US Treasury 4.25% 31May2025	美元 16,150,000	16,142,204	1.1				
US Treasury 5% 31Aug2025	美元 15,000,000	15,035,164	1.0				
US Treasury Bill 0% 19Oct2023	美元 35,000,000	34,912,657	2.4				
US Treasury Bill 0% 21Mar2024	美元 30,000,000	29,242,470	2.0				
US Treasury Note 7.625% 15Feb2025	美元 5,000,000	5,204,942	0.3				
Warnermedia Holdings Inc Ser Wi (Reg) 5.05% 15Mar2042	美元 4,000,000	3,103,442	0.2				
维京群岛 (0.2%)							
Cheung Kong Infra Fin Bv (Reg) (Reg S) 1% 12Dec2024	欧元 2,530,000	2,572,182	0.2				
		1,114,406,228	76.6				
(II) 集体投资计划 (18.1%)							
卢森堡 (18.1%)							
JPMF-JPM Global Corporate Bond 'X' (dist)-USD**	美元 2,872,163	263,836,866	18.1				
		263,836,866	18.1				
(III) 衍生性产品 (1.6%)							
远期外汇合约 (1.4%)		20,492,863	1.4				
期货 (0.2%)							
Aust 10Yr Bond Future 15/12/2023	(263)	(16,535)	0.0				
Euro-BTP Future 07/12/2023	(302)	746,705	0.1				
Euro-Bund Future 07/12/2023	(27)	(12,578)	0.0				
US 10Yr Ultra Fut 19/12/2023	163	70,984	0.0				
US 2Yr Note (CBT) 29/12/2023	138	(127,219)	0.0				
US Ultra Bond (CBT) 19/12/2023	(141)	1,314,164	0.1				
		1,975,521	0.2				

* 由管理人的关联人士发行和管理 (关联人士的定义, 参见附注 8)
在香港未获认可及并非供香港公众投资

投资组合持有变动表

于二零二三年九月三十日止年度 (未经审计)

	持有占资产净值百分比	
	2023	2022
上市投资		
债券证券		
美国	25.8	28.0
中国	7.4	9.2
英国	5.9	0.9
意大利	5.3	4.1
法国	5.1	3.7
德国	4.5	3.0
国际	4.4	2.1
加拿大	4.2	6.5
澳大利亚	3.9	4.7
日本	3.0	13.0
西班牙	1.7	4.4
墨西哥	0.6	0.1
爱尔兰	0.5	0.7
新西兰	0.5	0.4
沙特阿拉伯	0.5	0.2
瑞士	0.4	0.1
荷兰	0.4	-
印度	0.2	0.5
印度尼西亚	0.2	0.4
卢森堡	0.2	0.4
葡萄牙	0.2	0.3
新加坡	0.2	0.2
维京群岛	0.2	0.1
韩国	0.2	-
澳门	0.2	-
罗马尼亚	0.2	-
斯洛伐克	0.2	-
开曼群岛	0.1	0.4
香港	0.1	0.4
以色列	0.1	0.2
摩洛哥	0.1	0.1
土耳其	0.1	-
匈牙利	-	0.3
捷克共和国	-	0.2
冰岛	-	0.2
集体投资计划		
卢森堡	18.1	4.9
衍生性产品		
远期外汇合约	1.4	0.6
期货	0.2	0.0
总上市投资	96.3	90.3
其他净资产	3.7	9.7
于九月三十日可赎回份额持有人应占净资产	100.0	100.0

金融衍生工具详情

于二零二三年九月三十日 (未经审计)

(a) 远期外汇合约

于二零二三年九月三十日，本基金持有之未平仓远期外汇合约，详情请参阅附注 10。

(b) 期货

于二零二三年九月三十日，本基金持有之未平仓期货合约，详情请参阅附注 10。

金融衍生工具风险敞口信息

截至二零二三年九月三十日止年度 (未经审计)

截至二零二三年九月三十日止年度，本基金就任何目的而使用的金融衍生工具所产生的最低、最高及平均总敞口，占本基金资产净值总额的百分比列示如下。

	2023
	占资产净值百分比
最低总敞口	47.8
最高总敞口	293.3
平均总敞口	92.7

截至二零二三年九月三十日止年度，本基金为非对冲目的而使用的金融衍生工具所产生的最低、最高及平均净敞口，占本基金资产净值总额的百分比列示如下。

	2023
	占资产净值百分比
最低净敞口	-
最高净敞口	17.7
平均净敞口	3.9

[#] 部分基金份额类别具有货币对冲功能。为避免疑义，在计算基金投资组合总风险敞口时不考虑该份额类别的风险敞口。

财务状况表

于二零二三年九月三十日

	2023 美元	2022 美元
资产		
流动资产		
银行现金	20,966,262	44,447,749
应收经纪款项	23,002,984	30,091,688
分配应收款项	11,933,567	32,535,479
保证金	1,648,621	3,034,870
衍生性产品 [附注 4(l)(a), 10]	25,863,185	21,774,671
投资 [附注 4(l)(a)]	1,378,243,094	777,597,053
股息、利息及其他应收款项	7,915,781	1,050,055
总资产	<u>1,469,573,494</u>	<u>910,531,565</u>
负债		
流动负债		
透支经纪款项	2,469,355	861,955
应付经纪款项	2,997,810	-
赎回应付款项	1,552,490	23,722,188
应付收益分配 [附注 6]	2,908,531	2,000,222
衍生性产品 [附注 4(l)(a), 10]	3,394,801	16,181,925
其他应付款项	1,389,555	697,415
总负债 (不含可赎回份额持有人 应占净资产)	<u>14,712,542</u>	<u>43,463,705</u>
可赎回份额持有人应占净资产 [附注 3]	<u>1,454,860,952</u>	<u>867,067,860</u>

由受托人及管理人于二零二四年一月二十四日批准

签署人:

东亚银行 (信托) 有限公司, 受托人

摩根基金 (亚洲) 有限公司, 管理人

综合收益表

截至二零二三年九月三十日止年度

	2023 美元	2022 美元
收入		
投资及衍生性产品净亏损 [附注 5]	(32,263,377)	(119,473,688)
股息收入 [附注 8(a)]	6,960,396	1,840,535
存款利息 [附注 8(h)]	528,700	27,565
汇兑净亏损	(2,937,029)	(2,487,688)
其他收入 [附注 8(h)]	16,352	1,344
	<u>(27,694,958)</u>	<u>(120,091,932)</u>
支出		
管理费用 [附注 8(d)]	8,514,847	7,053,714
托管费用及银行费用 [附注 8(h)]	384,884	344,627
受托人费用 [附注 8(f)]	198,728	159,049
基金注册登记机构费用 [附注 8(g)]	184,300	133,990
交易成本 [附注 8(h)]	85,527	99,750
核数师酬金	18,627	47,805
法律及专业费用	10,629	18,938
印刷及出版支出	5,030	5,338
其他经营费用	6,556	12,195
	<u>9,409,128</u>	<u>7,875,406</u>
净经营亏损	<u>(37,104,086)</u>	<u>(127,967,338)</u>
财务成本		
收益分配 [附注 6]	(26,927,444)	(28,267,311)
除税前亏损	<u>(64,031,530)</u>	<u>(156,234,649)</u>
税项 [附注 7]	52,592	(55,814)
可赎回份额持有人应占净资产及 总综合亏损之减少	<u>(63,978,938)</u>	<u>(156,290,463)</u>

可赎回份额持有人应占净资产变动表

截至二零二三年九月三十日止年度

	2023 美元	2022 美元
年初可赎回份额持有人应占净资产	867,067,860	1,118,863,350
分配可赎回份额 [附注 3]	1,467,564,197	539,999,905
赎回可赎回份额 [附注 3]	(815,792,167)	(635,504,932)
净分配 / (赎回)	651,772,030	(95,505,027)
	1,518,839,890	1,023,358,323
可赎回份额持有人应占净资产及总综合亏损之减少	(63,978,938)	(156,290,463)
年末可赎回份额持有人应占净资产	1,454,860,952	867,067,860

现金流量表

截至二零二三年九月三十日止年度

	2023 美元	2022 美元
经营业务		
购入投资及衍生性产品	(2,936,800,398)	(1,345,100,074)
出售投资及衍生性产品所得款项	2,296,507,034	1,510,018,463
透支经纪款项之增加 / (减少)	1,607,400	(1,062,220)
保证金之减少 / (增加)	1,386,249	(388,934)
已收利息	529,057	27,056
已退 / (付) 税项	52,592	(55,814)
已收股息	-	7,819,874
已付交易成本	(85,305)	(100,248)
已付基金注册登记机构费用	(162,664)	(144,510)
已付受托人费用	(190,902)	(163,044)
已付管理费用	(8,246,507)	(7,240,428)
其他	(2,192,921)	(105,318)
经营业务所 (运用) / 产生之现金净额	(647,596,365)	163,504,803
融资活动		
分配可赎回份额所得款项	1,488,166,109	513,110,609
赎回可赎回份额付款	(837,961,865)	(624,389,676)
已付收益分配	(26,019,135)	(29,815,364)
融资活动所产生 / (运用) 之现金净额	624,185,109	(141,094,431)
现金及现金等价物之 (减少) / 增加	(23,411,256)	22,410,372
年初现金及现金等价物	44,447,749	25,540,063
现金及现金等价物之汇兑亏损	(70,231)	(3,502,686)
年末现金及现金等价物	20,966,262	44,447,749
现金及现金等价物余额分析:		
银行现金	20,966,262	44,447,749

财务报表之附注

1 本基金

摩根国际债券基金（“本基金”）根据一九七九年四月三十日的信托契约（经修订）（“信托契约”）成立，受香港法律监管。本基金已获香港证券及期货事务监察委员会（“证监会”）认可。

本基金的投资目标旨在通过主要投资（即至少为资产净值总额的 80%）于环球投资级别债务证券，取得比环球债券市场更高的回报。

根据信托契约，管理人可决定发行不同产品类别（分别称为“类别”），虽然各类别之资产将作共同投资，但各类别可应用特定的收费结构、货币或收益分配政策。由于各类别有不同的收费结构，因此每类别应占之资产净值可能不同。

所有基金份额持有人于份额持有人会议上的权利是相同的，包括召开会议、表决或以其他方式行事的权利。

2 主要会计政策

以下为本财务报表采纳之主要会计政策。除另有注明外，该等政策与所呈列年度采纳者一致。

(a) 财务报表之编制基础

本基金之财务报表乃按照香港会计师公会颁布的香港财务报告准则编制。财务报表乃按历史成本准则编制，并就按公允价值透过损益列账的金融资产及金融负债（包括衍生金融工具）之重估而做出调整。

管理人及受托人（“管理层”）按照香港财务报告准则编制财务报表时需作出若干关键会计估算、判断和假设。

于二零二二年十月一日生效的新准则及对现有准则的修订

没有于二零二二年十月一日开始的财政年度首次生效的新准则或对现有准则的修订对本基金产生重大影响。

于二零二二年十月一日后生效且并未提早采纳的新准则、对准则的修订和解释

若干新准则、对准则的修订和解释在二零二二年十月一日开始的年度期间生效，但在编制此等财务报表时并未提前采纳。此等新准则、对准则的修订和解释预期不会对本基金的财务报表产生重大影响。

(b) 投资及衍生性产品

分类

对于投资及衍生性产品，本基金基于其管理该等金融资产的经营模式及该等金融资产的合同现金流量特点进行分类。本基金按公允价值对金融资产组合进行管理并评估业绩。本基金主要关注公允价值信息，并运用该等信息对资产业绩进行评估，从而作出相应决策。

公允价值为负数的衍生性产品合约列示为按公允价值透过损益列账的负债。

当预期某一借入证券的市值将会下跌时，本基金出售该证券进行卖空，或通过卖空进行套汇交易。卖空被分类为按公允价值透过损益列账的金融负债。

因此，本基金将所有的投资组合归类为按公允价值透过损益列账的金融资产或负债。

确认、取消确认及计量

投资及衍生性产品之买卖于交易日确认。投资及衍生性产品先以公允价值确认，其后以公允价值重新计量。投资及衍生性产品所产生之已实现及未实现收益及亏损确认于综合收益表内。当收取投资及衍生性产品现金流量的权利已终止或本基金已转移差不多所有风险和回报时，即终止确认投资及衍生性产品。

公允价值估计

公允价值指在计量日期，于一项有序交易中由市场参与者出售一项资产而应收取或转让一项负债而应支付的价格。在活跃市场中买卖的金融资产和负债的公允价值，按最后交易价计算。当被投资公司的证券交易暂停，该投资的价值按基金管理人估计的公允价值计算。

债务证券的公允价值按包括应计利息的报价计算。

集体投资计划的投资以基于相关基金管理人决定的各基金每份额净资产价值得出的公允价值而计算，或如集体投资计划为上市或在交易所买卖，则以最后交易价计算。

未平仓期货合约是以在估值日的长短仓最后交易价估值。最后交易价与合约价格之间的差额在综合收益表确认。

远期外汇合约是以估值日的远期利率定价。远期利率与合约利率之间的差额在综合收益表确认。

公允价值级次分层间的转拨

在公允价值级次分层之间的转拨视为于报告期间开始时已发生。

结构性主体

本基金中的所有其他基金（“被投资基金”）投资将被视为对非合并结构性主体的投资。本基金所投资的被投资基金的目标是达成中长期资本增值。

(c) 证券借贷

本基金可订立以卖空为目的之证券借贷安排。短仓指提供已售，但尚未购买的证券之责任，并以投资的公允价值列账。于年内借来的证券为资产负债表外交易，因此不包括在本基金的投资组合中。证券借贷有关的抵押品一般包括现金抵押，并分开纳入财务状况表内。

(d) 金融工具抵销

若存在法律上可行使的权利，可对已确认入账的项目进行抵销，且有意以净额方式结算，或将资产变现并同时清偿债务，则金融资产及负债可予抵销，并把净额于财务状况表内列账。

(e) 收入及支出

股息收入乃于除息日当日入账，而相应的海外预缴税则入账为支出，并在综合收益表确认。

投资利息收入乃作为投资及衍生性产品净收益／亏损的一部分，在综合收益表确认。

银行及短期存款现金利息收入乃按实际利息法在综合收益表确认。

支出乃按应计基准在综合收益表确认。

(f) 交易成本

交易成本是指为购入／出售按公允价值透过损益列账的金融资产或负债而发生的成本。这些成本包括支付给代理机构、经纪和交易商之手续费和佣金。交易成本于发生时在综合收益表支销。

(g) 外币交易

功能及呈列货币

本基金采用美元作为其功能及呈列货币。

交易及结余

外币交易按交易日期适用之汇率折算为功能货币。

外币交易和按年终汇率换算外币资产和负债产生的汇兑盈亏在综合收益表确认。

与现金及现金等价物有关的汇兑盈亏在综合收益表内的“汇兑净收益／亏损”中呈列。与按公允价值透过损益列账的金融资产及金融负债有关的汇兑盈亏在综合收益表内的“投资及衍生性产品净收益／亏损”中呈列。

(h) 现金及现金等价物

为了编制现金流量表，现金及现金等价物指银行现金及于存放日期起在三个月或以内到期之银行存款，扣除本基金通常作为隔夜银行借款的某些短期银行借款。

(i) 保证金

本基金提供的现金抵押品在财务状况表中确认为保证金，不计入现金及现金等价物。

(j) 应收／应付经纪款项

应收／应付经纪款项指就年末已签订合同但尚未付款的投资和衍生性产品的应收款项，及就已购投资和衍生性产品的应付款项。

该等金额按公允价值进行初始确认，并以摊余成本进行后续计量。于每一报告日期，若信贷风险自初始确认后显著增加，本基金应按与存续期预期信贷损失相当的金额，对应收经纪款项计量损失准备金。计量损失准备金需考虑的因素包括经纪出现重大财务困难、破产、进行财务重组或拖欠付款的可能性。

(k) 分配份额所得款项及赎回份额支付款项

每份额资产净值于每个交易日计算。分配或赎回份额的价格将通过参考相关交易日营业时间结束时每份额资产净值计算。这是按照信托契约的条文计算，因而可能与财务报表中的会计政策不同。

可赎回份额持有人有权选择赎回份额，此等份额在财务状况表上分类为金融负债，代表可赎回份额持有人应占净资产（或“资产净值”或“净资产”或“NAV”）。如果可赎回份额持有人行使他的赎回权，则将可赎回金额以应付账款的形式在财务状况表入账。

(l) 应付可赎回份额持有人的收益分配

拟分配至可赎回份额持有人的收益分配应于适当授权时在综合收益表中列账。就可赎回份额的收益分配在综合收益表中列账为财务成本。

3 已发行份额数目及可赎回份额持有人应占净资产（每份额）

2023

	澳元对冲类别 (每月派息) 份额	加元对冲类别 (每月派息) 份额	港元类别 (每月派息) 份额	纽元对冲类别 (每月派息) 份额	PRC 人民币份额 (累计) 份额
已发行份额数目：					
年初	8,060,861.614	6,016,628.632	142,548,699.569	2,926,967.623	61,293,278.840
总分配	7,058,954.430	5,605,449.917	68,079,455.060	2,319,944.785	191,574,759.270
总赎回	(4,869,733.634)	(3,465,979.582)	(69,273,555.658)	(1,276,236.929)	(112,968,632.920)
年末	10,250,082.410	8,156,098.967	141,354,598.971	3,970,675.479	139,899,405.190
	澳元	加元	港元	纽元	人民币
可赎回份额持有人应占 净资产	82,138,289	65,556,132	1,151,643,442	31,824,571	1,443,606,142
可赎回份额持有人应占 净资产（每份额）	8.01	8.04	8.15	8.01	10.32
	PRC 人民币份额 (每月派息) 份额	PRC 人民币对冲 份额（累计） 份额	PRC 人民币对冲 份额（每月派息） 份额	PRC 美元份额 (累计) 份额	PRC 美元份额 (每月派息) 份额
已发行份额数目：					
年初	7,999,704.740	75,868,784.020	6,589,201.510	1,908,749.630	2,071,460.200
总分配	7,613,422.140	386,115,529.890	10,110,063.560	662,708.180	557,991.170
总赎回	(1,611,682.100)	(181,421,767.040)	(1,563,746.540)	(616,172.010)	(249,700.090)
年末	14,001,444.780	280,562,546.870	15,135,518.530	1,955,285.800	2,379,751.280
	人民币	人民币	人民币	美元	美元
可赎回份额持有人应占 净资产	125,036,624	2,844,180,398	124,492,098	19,062,251	19,625,761
可赎回份额持有人应占 净资产（每份额）	8.93	10.14	8.23	9.75	8.25

2023

	人民币对冲类别 (累计) 份额	人民币对冲类别 (每月派息) 份额	美元类别 (每月派息) 份额	美元类别 (每半年派息) 份额	美元 X 类别 (累计) 份额
已发行份额数目:					
年初	592,313.986	86,540,605.204	30,400,817.360	423,135.614	-
总分配 总赎回	1,128,258.511 (471,386.651)	48,500,411.097 (45,427,762.274)	19,773,863.550 (16,149,844.562)	2,411,173.143 (2,396,270.472)	15,230,578.405 (660,319.000)
年末	1,249,185.846	89,613,254.027	34,024,836.348	438,038.285	14,570,259.405
	人民币	人民币	美元	美元	美元
可赎回份额持有人应占 净资产	15,157,142	710,226,476	274,377,383	7,968,792	143,830,823
可赎回份额持有人应占 净资产 (每份额)	12.13	7.93	8.06	18.19	9.87

2022

	澳元对冲类别 (每月派息) 份额	加元对冲类别 (每月派息) 份额	港元类别 (每月派息) 份额	纽元对冲类别 (每月派息) 份额	PRC 人民币份额 (累计) 份额
已发行份额数目:					
年初	10,589,900.120	6,601,970.711	184,986,181.051	3,479,860.601	8,246,314.840
总分配 总赎回	2,681,314.993 (5,210,353.499)	2,862,261.585 (3,447,603.664)	43,633,209.758 (86,070,691.240)	674,375.714 (1,227,268.692)	80,684,220.830 (27,637,256.830)
年末	8,060,861.614	6,016,628.632	142,548,699.569	2,926,967.623	61,293,278.840
	澳元	加元	港元	纽元	人民币
可赎回份额持有人应占 净资产	67,478,146	50,530,106	1,215,536,657	24,543,394	623,278,553
可赎回份额持有人应占 净资产 (每份额)	8.37	8.40	8.53	8.39	10.17

2022

	PRC 人民币份额 (每月派息) 份额	PRC 人民币对冲 份额 (累计) 份额	PRC 人民币对冲 份额 (每月派息) 份额	PRC 美元份额 (累计) 份额	PRC 美元份额 (每月派息) 份额
已发行份额数目:					
年初	8,690,294.310	5,298,889.960	9,545,469.220	3,129,173.160	3,009,914.170
总分配	248,642.810	88,924,736.340	771,890.670	51,100.950	108,862.700
总赎回	(939,232.380)	(18,354,842.280)	(3,728,158.380)	(1,271,524.480)	(1,047,316.670)
年末	7,999,704.740	75,868,784.020	6,589,201.510	1,908,749.630	2,071,460.200
	人民币	人民币	人民币	美元	美元
可赎回份额持有人应占 净资产	73,049,501	788,053,057	56,611,430	18,573,701	17,846,002
可赎回份额持有人应占 净资产 (每份额)	9.13	10.39	8.59	9.73	8.62
	人民币对冲类别 (累计) 份额	人民币对冲类别 (每月派息) 份额	美元类别 (每月派息) 份额	美元类别 (每半年派息) 份额	
已发行份额数目:					
年初	815,348.308	108,144,383.054	44,880,967.357	745,451.394	
总分配	27,279.465	47,203,480.700	11,986,075.751	589,787.608	
总赎回	(250,313.787)	(68,807,258.550)	(26,466,225.748)	(912,103.388)	
年末	592,313.986	86,540,605.204	30,400,817.360	423,135.614	
	人民币	人民币	美元	美元	
可赎回份额持有人应占 净资产	7,369,196	716,726,787	255,990,653	8,045,375	
可赎回份额持有人应占 净资产 (每份额)	12.44	8.28	8.42	19.01	

4 财务风险管理

(I) 财务风险因素

本基金面临各种财务风险：市场风险（包括市场价格风险、利率风险及汇兑风险）、信贷风险及流动性风险。

本基金于集体投资计划中持有的单位数目占集体投资计划的净资产值总额的百分比将根据集体投资计划的分配与赎回数量随时变化。本基金有可能会在任何时点持有集体投资计划的大多数已发行的份额。本基金在被投资基金中的权益所面临的最大损失风险敞口等于其对集体投资计划投资的公允价值总额。截至二零二三年九月三十日止年度，对集体投资计划的购买总额为 348,457,288 美元（二零二二年：78,739,914 美元）。截至二零二三年九月三十日止年度，投资集体投资计划所产生的净损失总额为 6,491,564 美元（二零二二年：净损失总额为 22,833,765 美元）。

(a) 市场风险

(i) 市场价格风险

本基金主要投资债务证券，此等债券须承担利率风险。利率风险请参阅附注 4(I)(a)(ii)。

(ii) 利率风险

利率风险指金融工具的价值或未来现金流量因市场利率变动而波动不定的风险。本基金须承担现行市场利率水平波动对其投资、衍生性产品及现金存款造成影响的风险。

下表按剩余到期日分类，概述于九月三十日本基金须承担现行市场利率水平波动影响风险的金融资产及负债。

	1 年以内 美元	1 至 5 年 美元	5 年以上 美元	无确定到期日 美元	总额 美元
<u>2023</u>					
银行现金	20,966,262	-	-	-	20,966,262
保证金	1,648,621	-	-	-	1,648,621
衍生性产品	1,975,521	-	-	-	1,975,521
投资（注*）	91,754,767	367,171,873	655,479,588	263,836,866	1,378,243,094
总利率敏感性缺口	<u>116,345,171</u>	<u>367,171,873</u>	<u>655,479,588</u>	<u>263,836,866</u>	<u>1,402,833,498</u>
<u>2022</u>					
银行现金	44,447,749	-	-	-	44,447,749
保证金	3,034,870	-	-	-	3,034,870
衍生性产品	353,477	-	-	-	353,477
投资（注*）	52,422,135	238,055,655	444,525,466	42,593,797	777,597,053
总利率敏感性缺口	<u>100,258,231</u>	<u>238,055,655</u>	<u>444,525,466</u>	<u>42,593,797</u>	<u>825,433,149</u>

注：

* 投资的票面利率范围介于年率 0.00% - 7.75%（二零二二年：年率 0.00% - 7.63%）。

于九月三十日，本基金投资及衍生性产品之公允价值如下：

	2023		2022	
	投资之公允价值 美元	占资产净值百 分比	投资之公允价值 美元	占资产净值百 分比
上市投资				
资产				
债务证券				
- 美国	374,894,054	25.8	242,731,779	28.0
- 中国	107,224,540	7.4	80,006,275	9.2
- 英国	85,787,237	5.9	7,650,754	0.9
- 意大利	77,115,830	5.3	35,468,786	4.1
- 法国	73,423,149	5.1	32,391,295	3.7
- 加拿大	61,716,067	4.2	56,730,933	6.5
- 日本	44,108,683	3.0	113,101,306	13.0
- 其他	290,136,668	19.9	166,922,128	19.4
	<u>1,114,406,228</u>	<u>76.6</u>	<u>735,003,256</u>	<u>84.8</u>
集体投资计划				
- 卢森堡	263,836,866	18.1	42,593,797	4.9
	<u>263,836,866</u>	<u>18.1</u>	<u>42,593,797</u>	<u>4.9</u>
衍生性产品				
- 远期外汇合约	23,731,332	1.6	19,086,551	2.2
- 期货	2,131,853	0.2	2,688,120	0.3
	<u>25,863,185</u>	<u>1.8</u>	<u>21,774,671</u>	<u>2.5</u>
	<u>1,404,106,279</u>	<u>96.5</u>	<u>799,371,724</u>	<u>92.2</u>
负债				
衍生性产品				
- 远期外汇合约	(3,238,469)	(0.2)	(13,847,282)	(1.6)
- 期货	(156,332)	-	(2,334,643)	(0.3)
	<u>(3,394,801)</u>	<u>(0.2)</u>	<u>(16,181,925)</u>	<u>(1.9)</u>
总上市投资	<u>1,400,711,478</u>	<u>96.3</u>	<u>783,189,799</u>	<u>90.3</u>

有关衍生性产品的风险亦请参阅附注 10。

投资管理主要通过本基金的修正久期定期监控本基金的利率风险敏感度。修正久期计量某项债券的价格相对于利率变动的敏感度。于二零二三年九月三十日，投资管理人估计本基金的修正久期为 5.65（二零二二年：5.38）。为了披露相关敏感度，采用的利率合理变动百分比为二十五个基点，不包括不大可能出现或“最恶劣”情况或“压力测试”下之变动，也不代表投资管理人对本基金未来回报的预测。若利率上升二十五个基点，其他变量保持稳定，则将致使本基金的资产净值减少约 20,549,911 美元（二零二二年：11,662,063 美元）。若利率下降二十五个基点，则将致使本基金的资产净值增加相同金额。

任何现金及现金等价物及保证金均以短期市场利率进行存放/借入。由于现行市场利率水平平稳且波动较低，投资管理人认为本基金不存在重大风险。

(iii) 汇兑风险

本基金持有以若干币种计价的资产及负债。香港财务报告准则第7号认为与非货币资产及负债相关的外汇承担属于市场价格风险，而非汇兑风险。但是，投资管理人所监控所有以外币计价的资产及负债（包括货币及非货币资产及负债）的汇兑风险承担。

本基金订立了若干远期外汇合约，以对冲若干外汇承担以维持有限的非美元风险承担。年末未平仓远期外汇合约请参阅附注10(a)。

下表概述于九月三十日本基金的汇兑风险承担、外币合理变动百分比以及对本基金资产净值的估计影响。

汇兑风险承担净值 (注*)	美元等值	与美元比较之合理变动百分比 (注**)	估计对资产净值的影响 美元
<u>2023</u>			
澳元	52,447,491	+0.4	209,790
加元	46,642,971	+1.6	746,288
人民币 (离岸)	395,172,890	-2.1	(8,298,631)
人民币 (在岸)	107,224,540	-2.9	(3,109,512)
欧元	2,709,753	+8.1	219,490
港元	176,501	+0.2	353
日元	(2,218,764)	-3.0	66,563
韩元	2	+6.0	0
墨西哥比索	(1,033,483)	+15.7	(162,257)
纽元	18,934,116	+6.2	1,173,915
挪威克朗	935	+2.4	22
英镑	(825,021)	+9.3	(76,727)
土耳其里拉	39	-32.4	(13)
	<u>619,231,970</u>		<u>(9,230,719)</u>
<u>2022</u>			
澳元	43,042,551	-11.0	(4,734,681)
加元	36,102,093	-7.8	(2,815,963)
人民币 (离岸)	167,635,187	-9.5	(15,925,343)
人民币 (在岸)	79,089,313	-8.9	(7,038,949)
捷克克朗	(140,128)	-12.8	17,936
欧元	(746,221)	-15.5	115,664
港元	(135,503)	-0.8	1,084
匈牙利福林	(1,018,247)	-28.2	287,146
日元	(1,349,241)	-22.9	308,976
韩元	2	-17.2	(0)
纽元	13,883,574	-18.0	(2,499,043)
挪威克朗	913	-19.9	(182)
英镑	(38,438)	-17.2	6,611
土耳其里拉	58	-52.1	(30)
	<u>336,325,913</u>		<u>(32,276,774)</u>

假定所有其他可能影响本基金资产净值的变量保持不变，若外币呈反方向波动，则将导致本基金的资产净值以相同金额呈反方向变动。

注：

* 资产及负债汇兑风险承担净值包括货币及非货币资产及负债。

** 合理变动百分比基于各货币于过去十二个月较本基金功能货币之实际历史变动，不包括不大可能出现或“最恶劣”情况或“压力测试”下之变动，也不代表投资管理人对本基金未来回报的预测。

(b) 信贷风险

信贷风险指交易对手无法于到期日支付全数金额的风险。

管理人会参考交易对手的违约历史及其信贷评级等因素进行信贷风险监控。由于过去 5 年内，本基金在分配应收款项、应收经纪款项或股息、利息及其他应收款项等应收款项未发生历史违约，故管理人认为该等应收款项不存在重大信贷风险。总体而言，由于该等工具违约风险较低，且本基金交易对手均有足够能力在短期内履行其合同义务，故管理人认为违约概率近乎零。因此，未对十二个月内的预期信贷损失确认损失准备金。

于二零二三年及二零二二年九月三十日，本基金的最高信贷风险承担为财务状况表中金融资产的账面价值。

所有投资及衍生性产品交易均由经核准的经纪按照货银交付原则进行结算。由于本基金的托管银行只会在收取款项后始交付有关投资及衍生性产品，所以违约风险甚低。就购买而言，本基金的托管银行会在收到投资及衍生性产品后即时付款。若任何一方不能履行其责任，交易将告失效。

本基金主要投资债务证券，因此，本基金须承担信贷风险，即发行机构可能无法于到期时偿还本金及利息。本基金通过参考信贷评级机构提供的信贷评级及信贷展望（如有）以及内部信贷分析，持续管理并监控债务证券之信贷风险。

下表概述于九月三十日按照信贷评级的债务证券。

	2023 占资产净值百分比	2022 占资产净值百分比
标准普尔(AAA)/穆迪(Aaa)/惠誉(AAA)	28.9	35.4
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	12.2	6.5
标准普尔(A)/穆迪(A)/惠誉(A)	5.0	9.4
标准普尔(BBB)/穆迪(Baa)/惠誉(BBB)	6.0	5.6
标准普尔(BB)/穆迪(Ba)/惠誉(BB)	0.1	0.2
标准普尔(B)/穆迪(B)/惠誉(B)	0.5	-
未评级	23.9	27.7
	<u>76.6</u>	<u>84.8</u>

于九月三十日，按照发行机构的信贷评级，下表概述上述未评级债务证券。

	2023 占资产净值百分比	2022 占资产净值百分比
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	6.9	3.9
标准普尔(A)/穆迪(A)/惠誉(A)	12.1	20.6
标准普尔(BBB)/穆迪(Baa)/惠誉(BBB)	3.3	3.0
未评级	1.6	0.2
	<u>23.9</u>	<u>27.7</u>

为监测无评级债务证券的信用质量，投资管理将依据内部研究为没有公开信用评级的债务证券划定内部专有评级。投资管理人审查发行的关键财务指标和债务证券的结构特征，以计算每支债务证券的隐含评级。

下表概述本基金于九月三十日存放金融资产的银行/经纪/托管机构的信贷评级。

	2023 交易对手风险承担 美元	2022 交易对手风险承担 美元
银行结余		
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	20,966,262	44,447,749
存放经纪之保证金及经纪持有/发行的衍生性产品		
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	7,093,407	5,676,669
标准普尔(A)/穆迪(A)/惠誉(A)	20,418,399	19,132,872
托管机构的投资余额		
标准普尔(AA)/穆迪(Aa)/惠誉(AA)	<u>1,378,243,094</u>	<u>777,597,053</u>

(c) 流动性风险

本基金须面对份额每日赎回的风险，而其大多数投资资产均在活跃市场交易，并可随时出售。管理人亦可将任何一个交易日之赎回份额总数限制为本基金已发行份额的百分之十或更高。

在投资限制和指南的规限下，本基金有能力订立借款安排。

下表概述本基金的金融负债，按九月三十日距约定到期日的尚余期间分为有关期限组别。下表所载金额乃约定未折现现金流量。

	2023		2022	
	1个月以内 美元	1至12个月 美元	1个月以内 美元	1至12个月 美元
透支经纪款项	2,469,355	-	861,955	-
应付经纪款项	2,997,810	-	-	-
赎回应付款项	1,552,490	-	23,722,188	-
应付收益分配	2,908,531	-	2,000,222	-
衍生性产品	2,541,385	853,416	12,539,920	3,642,005
其他应付款项	1,389,555	-	697,415	-
可赎回份额持有人应占净资产	<u>1,454,860,952</u>	-	<u>867,067,860</u>	-
总金融负债	<u>1,468,720,078</u>	<u>853,416</u>	<u>906,889,560</u>	<u>3,642,005</u>

投资管理通过投资于预期一般在一个月内变现到期的资产和借入短期银行借款以偿还金融负债来管理本基金的流动性风险。

(d) 受总净额结算协议及类似协议规限的抵销与金额

于二零二三年及二零二二年九月三十日，本基金受制于与若干衍生品交易对手的总净额结算协议。

若发生违约，本基金及其交易对手有权按净额结算该等交易。违约事件可能包括付款或交付失败、违反协议或破产。

下表按金融工具类型概述于九月三十日本基金受抵销和总净额结算协议及类似协议规限的金融资产及负债。

	财务状况表中列示的经确认金融			受总净额结算协议及类似协议规限的相关金额		净额 美元
	资产总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元			
<u>2023</u>						
<u>资产</u>						
保证金	1,648,621	-	(1,648,621)			-
衍生性产品	24,075,147	(2,743,228)	(820,734)			20,511,185
按公允价值透过损益列账的金融资产	<u>25,723,768</u>	<u>(2,743,228)</u>	<u>(2,469,355)</u>			<u>20,511,185</u>

	财务状况表中列示的经确认金融			受总净额结算协议及类似协议规限的相关金额		净额 美元
	负债总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元			
<u>2023</u>						
<u>负债</u>						
透支经纪款项	2,469,355	-	(2,469,355)			-
衍生性产品	3,393,946	(2,743,228)	-			650,718
按公允价值透过损益列账的金融负债	<u>5,863,301</u>	<u>(2,743,228)</u>	<u>(2,469,355)</u>			<u>650,718</u>

	财务状况表中列示的经确认金融			受总净额结算协议及类似协议规限的相关金额		净额 美元
	资产总额 美元	金融工具 美元	抵押品及保证金 美元			
<u>2022</u>						
<u>资产</u>						
保证金	3,034,870	-	(3,034,870)			-
衍生性产品	21,774,671	(9,623,728)	-			12,150,943
按公允价值透过损益列账的金融资产	<u>24,809,541</u>	<u>(9,623,728)</u>	<u>(3,034,870)</u>			<u>12,150,943</u>

	财务状况表中列	受总净额结算协议及类似协议规限的		净额
	示的经确认金融	相关金额		
	负债总额	金融工具	抵押品及保证金	
	美元	美元	美元	美元
<u>2022</u>				
<u>负债</u>				
透支经纪款项	861,955	-	(861,955)	-
衍生性产品	16,181,925	(9,623,728)	(2,172,915)	4,385,282
	<u>17,043,880</u>	<u>(9,623,728)</u>	<u>(3,034,870)</u>	<u>4,385,282</u>
按公允价值透过损益列账的金融负债	17,043,880	(9,623,728)	(3,034,870)	4,385,282

(II) 资本风险管理

本基金的资本是以可赎回份额持有人应占净资产呈示，基金的分配和赎回乃由份额持有人决定。本基金以保障为份额持有人提供回报和长期资本增值为目标。

为了维持资本结构，本基金的政策执行如下：

- 监测相对于流动性资产的分配和赎回活动。
- 为了保护份额持有人在特殊情况下的利益，管理人亦可将任何一个交易日之赎回份额总数限制为本基金已发行份额的百分之十或更高。
- 按照宪制性文件，监测基金的投资指南及限制条件，以透过分散投资维持足够的资金流动性。

(III) 公允价值估计

于二零二三年及二零二二年九月三十日，管理层认为资产及负债的账面价值与公允价值相若。

香港财务报告准则第 13 号要求本基金根据公允价值级次进行分类从而反映公允价值在计量时所使用的输入值的重要性。公允价值级次分层如下：

- 第一层次—相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整）。
- 第二层次—直接（即按照价格）或间接（即源于价格）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价以外的其他可观察输入值。
- 第三层次—资产或负债使用了非基于可观察市场数据（即不可观察的输入值）。

下表概述本基金截至九月三十日的投资及衍生性产品（按类别）按公允价值级次计量之公平值：

上市投资	第一层次 美元	第二层次 美元	第三层次 美元	总额 美元
2023				
资产				
债券证券	-	1,114,406,228	-	1,114,406,228
集体投资计划	263,836,866	-	-	263,836,866
衍生性产品	2,131,853	23,731,332	-	25,863,185
按公允价值透过损益列账的总金融资产	265,968,719	1,138,137,560	-	1,404,106,279
负债				
衍生性产品	156,332	3,238,469	-	3,394,801
按公允价值透过损益列账的总金融负债	156,332	3,238,469	-	3,394,801
2022				
资产				
债券证券	-	735,003,256	-	735,003,256
集体投资计划	42,593,797	-	-	42,593,797
衍生性产品	2,688,120	19,086,551	-	21,774,671
按公允价值透过损益列账的总金融资产	45,281,917	754,089,807	-	799,371,724
负债				
衍生性产品	2,334,643	13,847,282	-	16,181,925
按公允价值透过损益列账的总金融负债	2,334,643	13,847,282	-	16,181,925

由于投资价值是基于活跃市场的报价，因此分类为第一层次，并包括活跃上市股票证券、集体投资计划及交易所交易衍生性产品。本基金没有调整这些工具的报价。

于非活跃市场交易的金融投资但以市场报价、交易商/经纪报价或其他报价来源作为可观察输入值，此等投资分类为第二层次。

被分类为第三层次的投资，由于其交易次数疏落，故此有显著的不可观察输入值。

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止年度，公允价值层次之间并无转拨。

于二零二三年及二零二二年九月三十日，以摊余成本计量的资产和负债，其账面价值为其公允值的合理约数。

5 投资及衍生性产品净亏损

	2023 美元	2022 美元
投资及衍生性产品价值未实现收益/亏损之变动	56,527,057	(114,373,611)
投资及衍生性产品销售之实现亏损	(88,790,434)	(5,100,077)
	<u>(32,263,377)</u>	<u>(119,473,688)</u>

6 收益分配

一旦该金额不足够支付本基金宣布之收益分配时，管理人可酌情决定从资本中拨款支付该等收益分配。

本年末未结转未分配收入（二零二二年：无）。

收益分配类别	除息日	支付日	比率	份额	美元
<u>2023</u>					
澳元对冲类别（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	澳元 0.0241	8,310,141.526	(128,065)
加元对冲类别（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	加元 0.0293	6,283,298.216	(134,966)
港元类别（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	港元 0.0294	144,334,101.500	(540,574)
纽元对冲类别（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	纽元 0.0277	3,025,523.586	(48,688)
PRC 人民币份额（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	人民币 0.0319	7,979,687.880	(34,727)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	人民币 0.0214	6,217,904.230	(18,153)
PRC 美元份额（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	美元 0.0297	2,032,842.460	(60,375)
人民币对冲类别（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	人民币 0.0206	88,429,660.790	(248,517)
美元类别（每月派息）	2022年10月31日	2022年11月8日	美元 0.0290	30,593,619.130	(887,214)
澳元对冲类别（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	澳元 0.0215	8,287,164.356	(119,323)
加元对冲类别（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	加元 0.0279	6,276,553.615	(129,170)
港元类别（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	港元 0.0292	134,676,260.500	(503,817)
纽元对冲类别（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	纽元 0.0257	3,030,318.152	(48,371)
PRC 人民币份额（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	人民币 0.0317	7,384,246.210	(33,046)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	人民币 0.0130	6,163,723.180	(11,312)
PRC 美元份额（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	美元 0.0297	2,036,173.550	(60,474)
人民币对冲类别（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	人民币 0.0125	89,622,789.050	(158,153)
美元类别（每月派息）	2022年11月30日	2022年12月8日	美元 0.0290	29,500,883.620	(855,525)
澳元对冲类别（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	澳元 0.0181	8,166,589.554	(100,241)
加元对冲类别（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	加元 0.0254	6,360,361.143	(119,232)
港元类别（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	港元 0.0291	135,013,501.500	(503,385)
纽元对冲类别（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	纽元 0.0247	3,065,565.574	(47,889)
PRC 人民币份额（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	人民币 0.0308	7,179,929.980	(31,962)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	人民币 0.0077	6,618,403.260	(7,366)
PRC 美元份额（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	美元 0.0297	2,035,065.360	(60,441)
人民币对冲类别（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	人民币 0.0073	91,941,468.590	(97,006)
美元类别（每月派息）	2022年12月30日	2023年1月10日	美元 0.0290	29,260,241.550	(848,546)
澳元对冲类别（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	澳元 0.0190	8,743,192.339	(117,057)
加元对冲类别（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	加元 0.0285	6,561,225.511	(140,139)
港元类别（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	港元 0.0302	133,851,837.400	(515,698)
纽元对冲类别（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月9日	纽元 0.0257	2,982,406.809	(49,534)
PRC 人民币份额（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	人民币 0.0309	7,161,936.400	(32,753)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	人民币 0.0109	6,631,511.130	(10,698)
PRC 美元份额（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	美元 0.0307	2,016,800.520	(61,916)
人民币对冲类别（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	人民币 0.0105	89,671,103.900	(139,348)
美元类别（每月派息）	2023年1月31日	2023年2月8日	美元 0.0300	30,282,918.240	(908,487)
澳元对冲类别（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	澳元 0.0204	8,937,280.739	(122,948)
加元对冲类别（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	加元 0.0285	6,745,907.461	(141,216)
港元类别（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	港元 0.0304	134,235,143.300	(519,874)
纽元对冲类别（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	纽元 0.0275	3,154,578.405	(53,746)
PRC 人民币份额（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	人民币 0.0314	7,211,908.100	(32,575)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	人民币 0.0156	6,931,345.810	(15,554)
PRC 美元份额（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	美元 0.0307	2,015,656.860	(61,881)
人民币对冲类别（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	人民币 0.0150	84,884,180.970	(183,158)
美元类别（每月派息）	2023年2月28日	2023年3月8日	美元 0.0300	29,875,811.140	(896,274)
澳元对冲类别（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	澳元 0.0203	8,495,206.891	(115,500)
加元对冲类别（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	加元 0.0272	6,617,582.865	(133,002)
港元类别（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	港元 0.0304	135,821,743.500	(525,988)
纽元对冲类别（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	纽元 0.0300	3,189,399.786	(59,863)
PRC 人民币份额（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	人民币 0.0314	7,272,680.800	(33,254)
PRC 人民币对冲份额（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	人民币 0.0119	6,857,604.760	(11,883)
PRC 美元份额（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	美元 0.0307	1,992,457.530	(61,168)
人民币对冲类别（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	人民币 0.0115	82,272,426.980	(137,774)
美元类别（每月派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	美元 0.0300	30,109,891.540	(903,296)
美元类别（每半年派息）	2023年3月31日	2023年4月13日	美元 0.4080	444,860.541	(181,502)
澳元对冲类别（每月派息）	2023年4月28日	2023年5月9日	澳元 0.0242	10,144,126.282	(162,231)
加元对冲类别（每月派息）	2023年4月28日	2023年5月9日	加元 0.0301	6,944,434.064	(154,116)
港元类别（每月派息）	2023年4月28日	2023年5月9日	港元 0.0344	143,064,203.828	(626,939)
纽元对冲类别（每月派息）	2023年4月28日	2023年5月9日	纽元 0.0343	3,342,148.523	(70,805)

收益分配类别	除息日	支付日	比率	份额	美元
PRC 人民币份额 (每月派息)	2023 年 4 月 28 日	2023 年 5 月 9 日	人民币 0.0357	7,262,823.830	(37,451)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2023 年 4 月 28 日	2023 年 5 月 9 日	人民币 0.0129	6,862,411.970	(12,787)
PRC 美元份额 (每月派息)	2023 年 4 月 28 日	2023 年 5 月 9 日	美元 0.0348	1,971,547.520	(68,610)
人民币对冲类别 (每月派息)	2023 年 4 月 28 日	2023 年 5 月 9 日	人民币 0.0125	80,200,862.185	(144,803)
美元类别 (每月派息)	2023 年 4 月 28 日	2023 年 5 月 9 日	美元 0.0340	29,968,714.649	(1,018,936)
澳元对冲类别 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	澳元 0.0236	8,953,189.778	(136,740)
加元对冲类别 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	加元 0.0287	7,254,893.621	(153,178)
港元类别 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	港元 0.0343	152,644,401.459	(668,822)
纽元对冲类别 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	纽元 0.0348	3,509,000.458	(73,188)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	人民币 0.0364	7,293,986.920	(37,259)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	人民币 0.0133	6,776,955.880	(12,649)
PRC 美元份额 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	美元 0.0348	1,964,357.320	(68,360)
人民币对冲类别 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	人民币 0.0129	82,161,497.874	(148,739)
美元类别 (每月派息)	2023 年 5 月 31 日	2023 年 6 月 8 日	美元 0.0340	30,278,578.274	(1,029,471)
澳元对冲类别 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	澳元 0.0253	9,096,327.863	(153,191)
加元对冲类别 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	加元 0.0287	7,690,277.635	(166,795)
港元类别 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	港元 0.0343	150,055,305.771	(656,777)
纽元对冲类别 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	纽元 0.0351	3,778,384.489	(81,250)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	人民币 0.0372	7,361,724.290	(37,644)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	人民币 0.0139	6,854,727.790	(13,097)
PRC 美元份额 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	美元 0.0348	1,962,188.590	(68,284)
人民币对冲类别 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	人民币 0.0135	87,814,481.272	(162,959)
美元类别 (每月派息)	2023 年 6 月 30 日	2023 年 7 月 10 日	美元 0.0340	32,590,916.042	(1,108,090)
澳元对冲类别 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	澳元 0.0258	9,930,227.647	(172,640)
加元对冲类别 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	加元 0.0304	7,990,250.382	(184,542)
港元类别 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	港元 0.0342	152,045,642.333	(666,773)
纽元对冲类别 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	纽元 0.0348	3,871,044.689	(83,838)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	人民币 0.0371	8,513,339.300	(44,214)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	人民币 0.0127	9,889,617.220	(17,582)
PRC 美元份额 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	美元 0.0348	2,045,127.810	(71,170)
人民币对冲类别 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	人民币 0.0122	88,404,674.661	(150,981)
美元类别 (每月派息)	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 8 日	美元 0.0340	32,183,910.118	(1,094,252)
澳元对冲类别 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	澳元 0.0249	10,149,406.292	(163,674)
加元对冲类别 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	加元 0.0305	7,989,423.713	(180,108)
港元类别 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	港元 0.0344	144,466,421.703	(633,742)
纽元对冲类别 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	纽元 0.0337	4,115,729.324	(82,589)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	人民币 0.0378	10,401,020.120	(54,016)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	人民币 0.0141	12,814,697.710	(24,825)
PRC 美元份额 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	美元 0.0348	2,188,192.430	(76,149)
人民币对冲类别 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	人民币 0.0135	87,251,727.333	(161,833)
美元类别 (每月派息)	2023 年 8 月 31 日	2023 年 9 月 8 日	美元 0.0340	31,770,319.010	(1,080,190)
澳元对冲类别 (每月派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 10 日	澳元 0.0249	10,250,082.410	(164,723)
加元对冲类别 (每月派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 11 日	加元 0.0304	8,156,098.967	(183,392)
港元类别 (每月派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 10 日	港元 0.0343	141,293,702.600	(618,803)
纽元对冲类别 (每月派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 10 日	纽元 0.0336	3,965,625.440	(80,060)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2023 年 9 月 28 日	2023 年 10 月 11 日	人民币 0.0377	13,925,168.040	(72,056)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2023 年 9 月 28 日	2023 年 10 月 11 日	人民币 0.0250	15,035,921.770	(51,594)
PRC 美元份额 (每月派息)	2023 年 9 月 28 日	2023 年 10 月 11 日	美元 0.0348	2,378,576.900	(82,774)
人民币对冲类别 (每月派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 11 日	人民币 0.0241	89,648,326.980	(296,541)
美元类别 (每月派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 11 日	美元 0.0340	34,006,356.138	(1,156,215)
美元类别 (每半年派息)	2023 年 9 月 29 日	2023 年 10 月 11 日	美元 0.4620	438,038.285	(202,373)
可赎回份额持有人之总收益分配					(26,927,444)

2022

澳元对冲类别 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	澳元 0.0236	9,988,641.378	(177,966)
加元对冲类别 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	加元 0.0253	6,263,523.647	(128,475)
港元类别 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	港元 0.0251	178,989,157.630	(577,659)
纽元对冲类别 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	纽元 0.0272	3,495,178.233	(68,568)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	人民币 0.0243	8,734,749.010	(33,222)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	人民币 0.0519	8,743,501.200	(71,027)
PRC 美元份额 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	美元 0.0256	2,954,119.550	(75,625)
人民币对冲类别 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	人民币 0.0500	107,225,595.676	(839,149)
美元类别 (每月派息)	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 8 日	美元 0.0250	43,752,607.919	(1,093,815)
澳元对冲类别 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	澳元 0.0237	9,652,133.061	(162,782)
加元对冲类别 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	加元 0.0252	6,322,358.613	(124,544)
港元类别 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	港元 0.0251	173,361,866.500	(557,898)
纽元对冲类别 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	纽元 0.0289	3,423,509.860	(67,215)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	人民币 0.0243	8,618,006.750	(32,765)

收益分配类别	除息日	支付日	比率	份额	美元
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	人民币 0.0476	8,336,279.640	(62,083)
PRC 美元份额 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	美元 0.0256	2,808,055.020	(71,886)
人民币对冲类别 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	人民币 0.0458	102,522,145.321	(734,638)
美元类别 (每月派息)	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日	美元 0.0250	41,190,542.280	(1,029,764)
澳元对冲类别 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	澳元 0.0216	9,638,012.084	(151,004)
加元对冲类别 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	加元 0.0227	6,122,855.925	(108,691)
港元类别 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	港元 0.0252	167,942,032.078	(542,554)
纽元对冲类别 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	纽元 0.0287	3,345,359.890	(65,648)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	人民币 0.0243	8,534,140.710	(32,527)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	人民币 0.0483	8,042,992.580	(60,931)
PRC 美元份额 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	美元 0.0256	2,600,760.080	(66,579)
人民币对冲类别 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	人民币 0.0465	101,688,055.236	(741,649)
美元类别 (每月派息)	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 10 日	美元 0.0250	38,575,684.576	(964,392)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 1 月 31 日	2022 年 2 月 11 日	澳元 0.0240	8,713,596.158	(146,273)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 1 月 31 日	2022 年 2 月 11 日	加元 0.0251	5,406,090.855	(106,238)
港元类别 (每月派息)	2022 年 1 月 31 日	2022 年 2 月 11 日	港元 0.0251	156,054,494.112	(502,585)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022 年 1 月 31 日	2022 年 2 月 11 日	纽元 0.0289	3,267,497.471	(61,918)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022 年 1 月 28 日	2022 年 2 月 11 日	人民币 0.0241	8,395,053.750	(31,763)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022 年 1 月 28 日	2022 年 2 月 11 日	人民币 0.0434	7,420,993.950	(50,562)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022 年 1 月 28 日	2022 年 2 月 11 日	美元 0.0256	2,485,273.690	(63,623)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022 年 1 月 28 日	2022 年 2 月 11 日	人民币 0.0418	98,461,449.507	(646,536)
美元类别 (每月派息)	2022 年 1 月 31 日	2022 年 2 月 11 日	美元 0.0250	35,208,544.752	(880,214)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	澳元 0.0239	8,419,839.946	(145,422)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	加元 0.0255	5,112,169.626	(102,328)
港元类别 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	港元 0.0251	149,501,901.537	(480,538)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	纽元 0.0294	3,242,494.407	(64,238)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	人民币 0.0241	8,334,679.310	(31,833)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	人民币 0.0455	7,307,924.140	(52,696)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	美元 0.0256	2,407,779.500	(61,639)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	人民币 0.0439	99,092,160.926	(688,903)
美元类别 (每月派息)	2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 8 日	美元 0.0250	34,244,571.886	(856,114)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	澳元 0.0215	8,166,179.708	(131,846)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	加元 0.0246	4,988,470.765	(98,248)
港元类别 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	港元 0.0252	145,534,041.287	(468,302)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	纽元 0.0290	3,188,683.507	(64,319)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	人民币 0.0242	8,290,734.310	(31,605)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	人民币 0.0482	6,842,637.460	(51,955)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	美元 0.0256	2,290,496.190	(58,637)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	人民币 0.0464	96,871,283.464	(708,059)
美元类别 (每月派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	美元 0.0250	32,485,734.424	(812,143)
美元类别 (每半年派息)	2022 年 3 月 31 日	2022 年 4 月 11 日	美元 0.3308	482,348.806	(159,561)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	澳元 0.0215	7,599,258.416	(116,109)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	加元 0.0264	4,901,454.401	(101,247)
港元类别 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	港元 0.0253	141,450,455.875	(456,109)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	纽元 0.0291	3,045,781.480	(57,527)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	人民币 0.0245	8,295,308.290	(30,600)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	人民币 0.0452	6,674,847.980	(45,426)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	美元 0.0256	2,231,752.630	(57,133)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	人民币 0.0435	87,938,153.160	(575,953)
美元类别 (每月派息)	2022 年 4 月 29 日	2022 年 5 月 11 日	美元 0.0250	31,430,119.389	(785,752)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	澳元 0.0205	7,328,677.865	(107,773)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	加元 0.0260	4,640,456.869	(95,388)
港元类别 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	港元 0.0253	137,752,185.307	(444,217)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	纽元 0.0282	2,998,558.446	(55,044)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	人民币 0.0255	8,300,719.990	(31,690)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	人民币 0.0427	6,654,283.980	(42,539)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	美元 0.0256	2,194,912.560	(56,190)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	人民币 0.0412	79,211,807.687	(488,596)
美元类别 (每月派息)	2022 年 5 月 31 日	2022 年 6 月 9 日	美元 0.0250	31,341,564.694	(783,539)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	澳元 0.0216	6,949,131.259	(103,217)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	加元 0.0257	4,601,018.517	(91,667)
港元类别 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	港元 0.0253	135,686,756.963	(437,479)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	纽元 0.0288	2,965,442.244	(53,100)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	人民币 0.0254	8,123,558.660	(30,777)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	人民币 0.0339	6,420,939.680	(32,468)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	美元 0.0256	2,164,196.550	(55,403)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	人民币 0.0327	79,158,922.265	(386,101)
美元类别 (每月派息)	2022 年 6 月 30 日	2022 年 7 月 11 日	美元 0.0250	29,968,405.326	(749,210)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022 年 7 月 29 日	2022 年 8 月 8 日	澳元 0.0222	7,610,355.487	(117,893)
加元对冲类别 (每月派息)	2022 年 7 月 29 日	2022 年 8 月 8 日	加元 0.0255	4,717,972.639	(93,892)
港元类别 (每月派息)	2022 年 7 月 29 日	2022 年 8 月 8 日	港元 0.0253	135,977,030.802	(438,250)

收益分配类别	除息日	支付日	比率	份额	美元
纽元对冲类别 (每月派息)	2022年7月29日	2022年8月8日	纽元 0.0270	2,901,651.227	(49,126)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022年7月29日	2022年8月8日	人民币 0.0257	8,028,207.560	(30,554)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022年7月29日	2022年8月8日	人民币 0.0265	6,775,402.250	(26,589)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022年7月29日	2022年8月8日	美元 0.0256	2,106,759.410	(53,933)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022年7月29日	2022年8月8日	人民币 0.0256	80,489,118.577	(305,136)
美元类别 (每月派息)	2022年7月29日	2022年8月8日	美元 0.0250	31,093,770.729	(777,344)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	澳元 0.0208	8,140,490.757	(116,079)
加元对冲类别 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	加元 0.0259	5,680,460.834	(112,343)
港元类别 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	港元 0.0253	146,614,138.457	(472,596)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	纽元 0.0265	2,942,527.569	(47,808)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	人民币 0.0261	8,014,526.480	(30,344)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	人民币 0.0209	6,668,512.700	(20,218)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	美元 0.0256	2,098,646.980	(53,725)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	人民币 0.0202	87,743,071.979	(257,111)
美元类别 (每月派息)	2022年8月31日	2022年9月8日	美元 0.0250	31,709,607.334	(792,740)
澳元对冲类别 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月11日	澳元 0.0209	8,041,469.054	(108,059)
加元对冲类别 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	加元 0.0269	6,008,303.119	(117,626)
港元类别 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月11日	港元 0.0253	143,703,098.114	(463,151)
纽元对冲类别 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月11日	纽元 0.0252	2,926,967.623	(41,722)
PRC 人民币份额 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	人民币 0.0269	7,988,409.120	(30,142)
PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	人民币 0.0226	6,589,063.030	(20,888)
PRC 美元份额 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	美元 0.0256	2,071,460.200	(53,029)
人民币对冲类别 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	人民币 0.0218	86,484,295.536	(264,458)
美元类别 (每月派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	美元 0.0250	30,386,698.964	(759,667)
美元类别 (每半年派息)	2022年9月30日	2022年10月12日	美元 0.3343	423,212.946	(141,480)
可赎回份额持有人的总收益分配					(28,267,311)

7 税项

中国税项

在编制该等财务报表时，管理人就未来可能发生的情况，对税务风险做出若干假设并使用不同的估计。由此产生的会计估计可能与相关的实际结果并不一致。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（“中国企业所得税法”）的一般税务规定，除非根据中国境内现行税收法律法规或相关税收协定获得豁免或减免，否则在中国境内无实际管理、设立或营业地点的中国境内非居民企业可能需要对出售证券所得的资本收益缴纳百分之十的中国境内预提所得税（“预提所得税”）。

此外，中国境内非居民企业须就债务证券所得的利息收入缴纳百分之十的预提所得税。根据中国企业所得税法，中国境内的债务证券发行人有义务就该等境外债务证券持有人的利息收入预扣百分之十的中国境内预提所得税。然而，根据中国企业所得税法，由国务院财政部门发行的政府债券和/或经国务院批准的地方政府债券所产生的利息收入可获豁免缴纳中国境内预提所得税。此外，银行存款利息收入以及从政府债券和地方政府债券所获得的利息亦可免征增值税（“增值税”）。

此外，根据财税二零一六年第三十六号通知（“三十六号通知”），自二零一六年五月一日起，将对该等有价值证券的买卖价差征收百分之六的增值税。此外，如果适用增值税，则根据增值税负债（“增值税相关税项”）征收地方附加税，包括城市维护建设税（当前税率为百分之一至百分之七）、教育费附加（当前税率为百分之三）和地方教育费附加（当前税率为百分之二）。根据新颁布的《城市维护建设税法》以及财政部和中国国家税务总局（“国税总局”）联合发布的二零二一年第二十八号公告，自二零二一年九月一日起，对境外单位向中国境内提供服务和销售无形资产所支付的增值税不征收城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。然而，实际上，获豁免的情况可能会因当地的实际情况而有所不同。

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止年度，本基金通过债券通投资中国境内的债务证券。管理人认为，对中国境内债务证券所得的收益征收中国境内税项的情况于本财务报表批准之日尚不明确，并已运用判断评估本基金是否可能就其收益缴纳中国所得税、其潜在负债金额及截至报告日征收该等税项的可能性。然而，因存在重大不确定性，管理人的估计可能与实际情况大相径庭。

根据国税总局和中国境内地方税务机关现行的非书面解释，税务机关认为海外投资者从中国境内债务证券投资中获得的资本收益不应视为来自中国境内的收入，因此不需要缴纳中国境内预提所得税。然而，中国境内税务机关并未颁布成文税务法规确认这一解释。实际上，中国境内税务机关并未严格执行对中国境内非税务居民企业从交易该等中国境内债务证券所实现的资本收益征收百分之十的中国境内预提所得税。管理人已考虑中国内地与香港特别行政区关于避免双重征税和防止偷漏税的协定对本基金的适用性，并评估截至本基金财务报表批准之日征收该等税项的可能性相当低。基于上述所有因素，管理人已重新评估拨备方法，并继续对本基金从中国境内债务证券所得的收益不作中国境内预提所得税税项拨备。

香港税项

由于本基金根据香港证券及期货条例第 104 条获认可为集体投资计划，根据香港税务条例第 26A(1A)条，本基金获豁免缴纳香港利得税，因此并无税项拨备。

其他司法管辖区

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止年度，已就若干收到的利息收入预扣或缴付海外税项。

8 与受托人及其关联人士以及管理人及其关联人士之交易

以下是本基金与受托人及其关联人士以及管理人及其关联人士之间于年度内订立的重大关联方交易摘要。受托人及管理人之关联人士是根据香港证券及期货事务监察委员会所颁布的单位信托及互惠基金守则（“证监会守则”）中的定义。所有该等交易均于正常业务过程中按一般商业条款订立。

(a) 以下为与管理人之关联人士之投资交易：

本基金投资于管理人之关联人士管理的各类基金（“相关基金”）。相关基金各管理人免除本基金应付相关基金的所有分配和赎回费用。

截至二零二三年九月三十日止年度，综合收益表中的股息收入为 6,960,396 美元（二零二二年：1,840,535 美元），为管理人之关联人士发行和管理的集体投资计划的投资分配。

公司名称	投资买卖总价值 美元	占本基金本年度之总交易价值百分比	支付佣金 美元	占本基金本年度支付之总佣金百分比	平均佣金率 百分比
<u>2023</u>					
JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.	469,179,945	3.82	-	-	-
J.P. Morgan Securities plc	84,793,337	0.69	-	-	-
<u>2022</u>					
JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.	320,975,039	2.63	-	-	-

(b) 与管理人及其关联人士之年末结余：

	2023 美元	2022 美元
银行现金	20,966,262	44,447,749
应收款项	165	30,092,210
应付款项	(943,637)	(619,350)
	<u>20,022,790</u>	<u>73,920,609</u>

于二零二三年九月三十日，本基金的投资结余 263,836,866 美元（二零二二年：42,593,797 美元），为管理人之关联人士发行和管理的集体投资计划的投资。

于二零二三年九月三十日，本基金的投资结余 1,378,243,094 美元（二零二二年：777,597,053 美元），为托管人摩根大通银行（管理人之关联人士）持有的投资。

- (c) 截至二零二三年九月三十日止年度，扣除支付给代理机构的佣金后，管理人取得本基金分配及赎回收益为 298 美元（二零二二年：408 美元）。
- (d) 支付给摩根基金（亚洲）有限公司之管理费按本基金资产净值的年率百分之零点八计算。此管理费于每个交易日累计，并于每月月底支付。如果本基金投资管理或其关联人士管理的集体投资计划，在考虑针对该集体投资计划中归属于本基金的利益已征收的管理费以后，相应减少支付给管理人的管理费用。
- (e) 本基金允许受托人及其关联人士、管理人及其关联人士认购/申购及赎回本基金份额。

于本年度内，管理人的若干董事及其公司集团成员持有本基金份额，并有权获取本基金份额之交易利润，详情如下：

	年初	本年度内因董 事任命而增加	总分配	总赎回	本年度内因 董事离任而 减少	年末	交易利润 美元
<u>2023</u>							
<u>管理人董事</u>							
- 港元类别（每月派息）	-	-	234,487.147	-	-	234,487.147	6,988
- 美元类别（每月派息）	19.720	-	0.886	-	-	20.606	8
<u>摩根资产管理（亚太）有限公司</u>							
- 美元类别（每半年派息）	1,657.679	不适用	49.832	(723.508)	不适用	984.003	848
<u>2022</u>							
<u>管理人董事</u>							
- 美元类别（每月派息）	19.095	-	0.625	-	-	19.720	-
<u>摩根资产管理（亚太）有限公司</u>							
- 美元类别（每半年派息）	1,376.388	不适用	617.005	(335.714)	不适用	1,657.679	116

- (f) 受托人费用按本基金资产净值的年率百分之零点零一八计算。受托人费用于每个交易日累计，并于每月月底支付。

- (g) 摩根基金（亚洲）有限公司，即登记代理人及管理人，根据本基金份额持有人的数量及发生交易的数量收取注册费。与受托人商定的收费率为本基金资产净值的年率介乎百分之零点零一至百分之零点五不等。基金注册登记机构费用于每季季末支付。
- (h) 截至二零二三年及二零二二年九月三十日止年度，除附注 8(d) 及 8(g)披露的管理费用及基金注册登记机构费用外，已收/（已付）管理人摩根基金（亚洲）有限公司及其关联人士的金额列示如下：

	2023 美元	2022 美元
存款利息	410,848	19,188
其他收入	8,978	-
交易成本	(4,977)	(4,763)
托管费用及银行费用	(278,048)	(323,306)

9 非金钱收益/佣金共享安排

截至二零二三年及二零二二年九月三十日止年度，投资管理及其关联人士未有就本基金通过经纪或交易商指示交易而签订任何非金钱收益/佣金共享安排。

10 衍生性产品

- (a) 以下为截至九月三十日未平仓之远期外汇合约：

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益/ （亏损） 美元
2023				
未平仓合约：				
加元 180,000	美元 133,482	2023 年 10 月 3 日	Citibank N.A., 伦敦	344
美元 28,912	澳元 45,330	2023 年 10 月 3 日	法国巴黎银行	345
美元 1,096	纽元 1,845	2023 年 10 月 3 日	Citibank N.A., 伦敦	13
美元 1,103	纽元 1,852	2023 年 10 月 3 日	Citibank N.A., 伦敦	10
美元 1,106	澳元 1,725	2023 年 10 月 3 日	Citibank N.A., 伦敦	7
美元 1,102	澳元 1,717	2023 年 10 月 3 日	法国巴黎银行	6
澳元 51,163,299	美元 33,143,115	2023 年 10 月 4 日	摩根士丹利国际股份有限公司	120,019
欧元 361,096,136	美元 393,491,154	2023 年 10 月 4 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	11,149,927
欧元 20,004,730	美元 21,358,898	2023 年 10 月 4 日	渣打银行, 伦敦	177,190
欧元 3,591,648	美元 3,878,909	2023 年 10 月 4 日	美国道富银行	75,946
欧元 3,031,028	美元 3,260,213	2023 年 10 月 4 日	法国巴黎银行	50,855
欧元 544,986	美元 591,968	2023 年 10 月 4 日	美国道富银行	14,918
英镑 54,942,346	美元 69,719,865	2023 年 10 月 4 日	摩根士丹利国际股份有限公司	2,659,215
英镑 16,570,092	美元 20,674,826	2023 年 10 月 4 日	美国道富银行	449,968
英镑 13,082,363	美元 16,371,529	2023 年 10 月 4 日	法国巴黎银行	403,668
英镑 2,768,128	美元 3,477,938	2023 年 10 月 4 日	法国巴黎银行	99,260
英镑 1,951,284	美元 2,398,652	2023 年 10 月 4 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	16,986
日元 9,381,370,116	美元 64,616,689	2023 年 10 月 4 日	巴克莱银行, 伦敦	1,729,384
墨西哥比索 370,596,168	美元 22,035,736	2023 年 10 月 4 日	美国道富银行	17,941
美元 21,300,460	墨西哥比索 370,596,168	2023 年 10 月 4 日	美国道富银行	17,335
美元 50,448	纽元 84,688	2023 年 10 月 4 日	Citibank N.A., 伦敦	437
加元 350,000	美元 258,953	2023 年 10 月 5 日	Citibank N.A., 伦敦	66
离岸人民币 136,494,011	美元 18,807,823	2023 年 10 月 10 日	美林国际, 伦敦	69,649
离岸人民币 4,216,555	美元 581,110	2023 年 10 月 10 日	巴克莱银行, 伦敦	2,253
美元 26,024,480	离岸人民币 189,911,141	2023 年 10 月 10 日	巴克莱银行, 伦敦	46,906
美元 4,756,856	离岸人民币 34,880,000	2023 年 10 月 10 日	美国道富银行	31,541
美元 8,511,790	离岸人民币 62,153,909	2023 年 10 月 10 日	美国道富银行	20,825
美元 3,365,091	离岸人民币 24,581,693	2023 年 10 月 10 日	美国道富银行	9,534
美元 2,804,440	离岸人民币 20,469,000	2023 年 10 月 10 日	巴克莱银行, 伦敦	5,586
美元 3,675,358	离岸人民币 26,800,734	2023 年 10 月 10 日	巴克莱银行, 伦敦	3,901
美元 1,371,875	离岸人民币 10,000,000	2023 年 10 月 10 日	美国道富银行	945

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损)
				美元
美元 103,000	离岸人民币 753,044	2023 年 10 月 10 日	法国巴黎银行	379
美元 1,961	离岸人民币 14,340	2023 年 10 月 10 日	法国巴黎银行	7
美元 1,458	离岸人民币 10,657	2023 年 10 月 10 日	法国巴黎银行	5
美元 1,896	离岸人民币 13,865	2023 年 10 月 11 日	法国巴黎银行	7
美元 1,100	离岸人民币 8,042	2023 年 10 月 11 日	法国巴黎银行	4
美元 1,998	离岸人民币 14,580	2023 年 10 月 12 日	Citibank N.A., 伦敦	4
美元 1,102	离岸人民币 8,043	2023 年 10 月 12 日	Citibank N.A., 伦敦	2
美元 2,227	离岸人民币 16,226	2023 年 10 月 13 日	法国巴黎银行	1
美元 1,102	离岸人民币 8,028	2023 年 10 月 13 日	法国巴黎银行	0
澳元 276,426	美元 179,778	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	1,251
澳元 110,042	美元 71,385	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	316
澳元 289,218	美元 187,057	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	268
澳元 251,871	美元 162,902	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	234
澳元 243,391	美元 157,372	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	180
澳元 192,574	美元 124,414	2023 年 10 月 20 日	摩根士丹利国际股份有限公司	43
澳元 14,876	美元 9,631	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	23
澳元 2,848	美元 1,852	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	13
澳元 1,693	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	5
澳元 1,693	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	5
澳元 1,708	美元 1,105	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	1
加元 191,649	美元 142,409	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	620
加元 130,936	美元 97,396	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	525
加元 111,839	美元 82,964	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	222
加元 96,463	美元 71,526	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	159
加元 81,390	美元 60,331	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	115
加元 66,176	美元 49,043	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	84
加元 248,116	美元 183,641	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	76
加元 398,223	美元 294,692	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	73
加元 167,902	美元 124,281	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	62
加元 43,966	美元 32,583	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	56
加元 1,822	美元 1,359	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	11
加元 1,484	美元 1,107	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	9
加元 2,660	美元 1,972	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	4
加元 2,364	美元 1,752	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3
加元 1,754	美元 1,301	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3
加元 6,767	美元 5,008	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	2
加元 1,488	美元 1,103	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	2
加元 1,475	美元 1,093	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	2
离岸人民币 18,338,844	美元 2,523,198	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	4,653
离岸人民币 2,796,171	美元 384,984	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	975
离岸人民币 699,564	美元 96,389	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	315
离岸人民币 1,224,550	美元 168,483	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	311
离岸人民币 290,800	美元 40,068	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	131
离岸人民币 266,328	美元 36,696	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	120
离岸人民币 326,529	美元 44,957	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	114
离岸人民币 2,107,910	美元 289,528	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	40
离岸人民币 79,941	美元 11,015	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	36
离岸人民币 828,100	美元 113,749	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	23
离岸人民币 24,619	美元 3,390	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	9
离岸人民币 30,392	美元 4,182	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	8
离岸人民币 7,996	美元 1,102	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	4
离岸人民币 13,447	美元 1,850	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3
离岸人民币 8,027	美元 1,105	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3
离岸人民币 8,027	美元 1,105	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3
离岸人民币 8,054	美元 1,108	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	2
离岸人民币 8,039	美元 1,106	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	2
离岸人民币 21,865	美元 3,003	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	1
离岸人民币 17,762	美元 2,440	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	0
离岸人民币 11,020	美元 1,514	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	0
离岸人民币 8,729	美元 1,199	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	0
离岸人民币 8,017	美元 1,101	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	0
离岸人民币 8,017	美元 1,101	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	0
美元 396,666,291	离岸人民币 2,903,275,954	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	2,051,992
美元 52,998,054	澳元 82,935,223	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	564,830
美元 96,250,840	离岸人民币 704,478,185	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	497,915
美元 19,832,772	纽元 33,723,010	2023 年 10 月 20 日	加拿大皇家银行	429,867
美元 48,086,354	加元 65,561,854	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	418,554
美元 14,673,655	离岸人民币 107,399,272	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	75,908
美元 826,109	澳元 1,293,713	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	9,422

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／
				(亏损)
				美元
美元 1,743,364	离岸人民币 12,760,010	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	9,019
美元 313,064	纽元 533,358	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	7,406
美元 1,474,190	离岸人民币 10,781,000	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	6,407
美元 404,643	澳元 633,719	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	4,638
美元 188,553	纽元 319,652	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3,512
美元 511,206	离岸人民币 3,745,517	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	3,181
美元 300,179	加元 410,034	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	3,178
美元 201,216	纽元 340,000	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	3,075
美元 110,012	纽元 187,005	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	2,351
美元 642,293	离岸人民币 4,693,583	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	2,295
美元 190,587	加元 260,274	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	1,972
美元 201,942	加元 275,198	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	1,659
美元 85,776	纽元 144,859	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	1,264
美元 143,686	离岸人民币 1,052,762	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	894
美元 194,574	离岸人民币 1,422,951	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	846
美元 279,732	离岸人民币 2,042,733	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	804
美元 200,469	离岸人民币 1,465,246	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	759
美元 380,705	离岸人民币 2,777,323	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	716
美元 44,592	纽元 75,361	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	689
美元 166,136	离岸人民币 1,214,712	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	685
美元 232,425	离岸人民币 1,697,328	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	676
美元 467,615	离岸人民币 3,409,636	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	643
美元 212,250	离岸人民币 1,550,000	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	617
美元 161,582	离岸人民币 1,180,766	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	578
美元 377,626	离岸人民币 2,753,800	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	564
美元 194,841	离岸人民币 1,422,820	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	560
美元 106,597	澳元 165,911	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	554
美元 41,168	纽元 69,365	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	511
美元 153,952	离岸人民币 1,124,228	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	443
美元 268,570	离岸人民币 1,958,680	2023 年 10 月 20 日	美林国际, 伦敦	423
美元 159,157	加元 215,693	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	420
美元 31,332	纽元 52,833	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	413
美元 327,344	离岸人民币 2,386,564	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	412
美元 258,177	离岸人民币 1,882,510	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	355
美元 93,472	离岸人民币 683,052	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	334
美元 44,425	澳元 69,298	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	330
美元 211,869	离岸人民币 1,545,120	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	328
美元 108,252	离岸人民币 790,534	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	315
美元 181,207	离岸人民币 1,321,503	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	281
美元 30,825	纽元 51,763	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	277
美元 22,984	澳元 36,000	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	266
美元 40,613	离岸人民币 297,565	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	253
美元 114,516	离岸人民币 835,634	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	244
美元 54,887	离岸人民币 401,399	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	239
美元 578,560	加元 782,333	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	237
美元 53,633	离岸人民币 392,010	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	203
美元 67,101	离岸人民币 490,000	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	193
美元 99,671	离岸人民币 727,129	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	189
美元 94,078	离岸人民币 686,331	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	178
美元 443,720	离岸人民币 3,232,152	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	164
美元 73,083	离岸人民币 533,294	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	156
美元 105,030	离岸人民币 765,906	2023 年 10 月 20 日	美林国际, 伦敦	155
美元 35,643	离岸人民币 260,607	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	147
美元 18,783	纽元 31,505	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	147
美元 109,866	离岸人民币 801,000	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	138
美元 80,760	离岸人民币 588,863	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	111
美元 26,816	离岸人民币 196,000	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	102
美元 258,167	离岸人民币 1,880,543	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	95
美元 56,384	离岸人民币 411,196	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	87
美元 148,926	离岸人民币 1,085,011	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	82
美元 54,801	离岸人民币 399,540	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	69
美元 30,835	澳元 47,851	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	69
美元 89,591	澳元 138,818	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	63
美元 11,222	加元 15,251	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	61
美元 2,360	纽元 3,995	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	41
美元 13,672	离岸人民币 99,844	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	40
美元 70,157	离岸人民币 511,134	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	39
美元 77,153	离岸人民币 562,000	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	28
美元 13,983	离岸人民币 102,010	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	26

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损) 美元
美元 41,637	离岸人民币 303,352	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	23
美元 14,174	离岸人民币 103,353	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	20
美元 8,875	离岸人民币 64,717	2023年10月20日	法国巴黎银行	13
美元 36,258	加元 49,017	2023年10月20日	法国巴黎银行	7
美元 3,118	离岸人民币 22,743	2023年10月20日	巴克莱银行, 伦敦	5
美元 5,578	离岸人民币 40,639	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	3
美元 1,890	离岸人民币 13,783	2023年10月20日	巴克莱银行, 伦敦	3
美元 1,108	离岸人民币 8,095	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	3
美元 1,577	离岸人民币 11,504	2023年10月20日	法国巴黎银行	2
美元 1,682	加元 2,274	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	0
澳元 51,163,299	美元 33,211,991	2023年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	150,983
加元 74,811,267	美元 55,728,867	2023年11月3日	法国巴黎银行	369,867
欧元 336,860,909	美元 357,763,735	2023年11月3日	法国巴黎银行	625,483
英镑 89,314,213	美元 109,549,867	2023年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	515,522
美元 3,726,309	离岸人民币 27,235,451	2023年11月3日	美国道富银行	16,071
美元 10,093,279	欧元 9,520,910	2023年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	743
日元 8,174,687,474	美元 55,164,882	2023年11月6日	法国巴黎银行	44,466
美元 11,782,841	日元 1,748,194,656	2023年11月6日	渣打银行, 伦敦	4,915
			未实现总收益	23,731,332
澳元 69,298	美元 44,399	2023年10月3日	Citibank N.A., 伦敦	(328)
纽元 31,505	美元 18,782	2023年10月3日	法国巴黎银行	(148)
美元 1,972	加元 2,660	2023年10月3日	法国巴黎银行	(4)
美元 294,623	加元 398,223	2023年10月3日	Citibank N.A., 伦敦	(75)
加元 74,811,267	美元 55,306,885	2023年10月4日	法国巴黎银行	(28,448)
美元 49,033	加元 66,176	2023年10月4日	Citibank N.A., 伦敦	(84)
美元 2,215,944	欧元 2,076,850	2023年10月4日	美国道富银行	(16,902)
美元 54,875,371	日元 8,174,687,474	2023年10月4日	法国巴黎银行	(76,972)
美元 8,226,562	日元 1,206,682,642	2023年10月4日	美国道富银行	(137,656)
美元 33,177,865	澳元 51,163,299	2023年10月4日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(154,769)
美元 109,530,262	英镑 89,314,213	2023年10月4日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(516,549)
美元 357,322,784	欧元 336,860,909	2023年10月4日	法国巴黎银行	(642,663)
美元 52,944,750	欧元 49,330,768	2023年10月4日	渣打银行, 伦敦	(711,606)
美元 1,752	加元 2,364	2023年10月5日	Citibank N.A., 伦敦	(3)
纽元 41,121	美元 24,707	2023年10月6日	法国巴黎银行	(0)
离岸人民币 64,717	美元 8,872	2023年10月10日	法国巴黎银行	(13)
离岸人民币 196,000	美元 26,808	2023年10月10日	法国巴黎银行	(99)
离岸人民币 765,906	美元 104,999	2023年10月10日	美林国际, 伦敦	(147)
离岸人民币 401,399	美元 54,869	2023年10月10日	Citibank N.A., 伦敦	(236)
离岸人民币 1,958,680	美元 268,490	2023年10月10日	美林国际, 伦敦	(401)
离岸人民币 2,753,800	美元 377,500	2023年10月10日	法国巴黎银行	(547)
离岸人民币 1,422,951	美元 194,509	2023年10月10日	Citibank N.A., 伦敦	(836)
离岸人民币 10,781,000	美元 1,473,700	2023年10月10日	Citibank N.A., 伦敦	(6,337)
离岸人民币 88,909,407	美元 12,193,335	2023年10月10日	法国巴黎银行	(12,328)
离岸人民币 32,692,536	美元 4,451,052	2023年10月10日	美国道富银行	(37,045)
离岸人民币 1,023,719,181	美元 140,470,263	2023年10月10日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(67,976)
美元 596,343	离岸人民币 4,339,492	2023年10月10日	巴克莱银行, 伦敦	(609)
美元 15,976,936	离岸人民币 116,281,056	2023年10月10日	美国道富银行	(13,637)
离岸人民币 392,010	美元 53,618	2023年10月11日	法国巴黎银行	(200)
离岸人民币 1,465,246	美元 200,412	2023年10月11日	法国巴黎银行	(748)
离岸人民币 260,607	美元 35,638	2023年10月12日	法国巴黎银行	(141)
离岸人民币 1,214,712	美元 166,114	2023年10月12日	法国巴黎银行	(657)
离岸人民币 533,294	美元 73,073	2023年10月13日	Citibank N.A., 伦敦	(147)
离岸人民币 835,634	美元 114,500	2023年10月13日	Citibank N.A., 伦敦	(231)
澳元 1,706	美元 1,100	2023年10月20日	法国巴黎银行	(2)
澳元 1,717	美元 1,103	2023年10月20日	法国巴黎银行	(6)
澳元 1,709	美元 1,098	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(6)
澳元 1,725	美元 1,107	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(7)
澳元 1,703	美元 1,092	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(8)
澳元 1,726	美元 1,102	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(13)
澳元 2,634	美元 1,682	2023年10月20日	法国巴黎银行	(19)
澳元 31,525	美元 20,255	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(105)
澳元 53,305	美元 34,272	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(154)
澳元 54,628	美元 35,051	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(230)
澳元 88,623	美元 56,938	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(299)
澳元 45,330	美元 28,928	2023年10月20日	法国巴黎银行	(348)
澳元 48,431	美元 30,924	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(355)

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／
				(亏损)
				美元
澳元 48,992	美元 31,278	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(363)
澳元 321,976	美元 207,460	2023 年 10 月 20 日	摩根士丹利国际股份有限公司	(485)
澳元 138,109	美元 88,604	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(592)
澳元 313,040	美元 200,352	2023 年 10 月 20 日	摩根士丹利国际股份有限公司	(1,822)
澳元 1,284,552	美元 827,727	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(1,888)
加元 1,573	美元 1,163	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(0)
加元 1,488	美元 1,101	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(0)
加元 1,487	美元 1,100	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(0)
加元 3,720	美元 2,751	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1)
加元 2,874	美元 2,121	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(6)
加元 1,494	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(6)
加元 1,496	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(9)
加元 63,186	美元 46,736	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(10)
加元 2,059	美元 1,507	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(16)
加元 3,467	美元 2,538	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(26)
加元 212,215	美元 156,938	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(66)
加元 242,404	美元 177,875	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1,463)
加元 238,137	美元 174,479	2023 年 10 月 20 日	加拿大皇家银行	(1,702)
加元 833,910	美元 613,924	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(3,031)
离岸人民币 22,416	美元 3,077	2023 年 10 月 20 日	美国道富银行	(1)
离岸人民币 12,014	美元 1,649	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1)
离岸人民币 8,298	美元 1,139	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1)
离岸人民币 8,030	美元 1,102	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1)
离岸人民币 8,030	美元 1,102	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1)
离岸人民币 8,011	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(1)
离岸人民币 7,998	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1)
离岸人民币 8,097	美元 1,110	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(2)
离岸人民币 8,097	美元 1,110	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(2)
离岸人民币 8,043	美元 1,102	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(2)
离岸人民币 8,023	美元 1,100	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(2)
离岸人民币 8,005	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(2)
离岸人民币 41,043	美元 5,633	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(3)
离岸人民币 14,812	美元 2,031	2023 年 10 月 20 日	美国道富银行	(3)
离岸人民币 10,555	美元 1,447	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(3)
离岸人民币 8,041	美元 1,101	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(3)
离岸人民币 8,030	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(3)
离岸人民币 20,191	美元 2,769	2023 年 10 月 20 日	加拿大皇家银行	(4)
离岸人民币 18,501	美元 2,537	2023 年 10 月 20 日	加拿大皇家银行	(4)
离岸人民币 15,688	美元 2,150	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(4)
离岸人民币 14,580	美元 1,998	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(4)
离岸人民币 8,022	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(4)
离岸人民币 8,022	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(4)
离岸人民币 8,022	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(4)
离岸人民币 8,022	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(4)
离岸人民币 8,022	美元 1,098	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(4)
离岸人民币 25,943	美元 3,558	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(5)
离岸人民币 20,589	美元 2,823	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(5)
离岸人民币 8,042	美元 1,100	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(5)
离岸人民币 8,026	美元 1,097	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(5)
离岸人民币 8,026	美元 1,097	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(5)
离岸人民币 8,026	美元 1,097	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(5)
离岸人民币 15,409	美元 2,110	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(6)
离岸人民币 10,657	美元 1,458	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(6)
离岸人民币 8,052	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(7)
离岸人民币 8,052	美元 1,099	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(7)
离岸人民币 42,737	美元 5,861	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(8)
离岸人民币 41,781	美元 5,730	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(8)
离岸人民币 40,148	美元 5,505	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(8)
离岸人民币 35,337	美元 4,845	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(8)
离岸人民币 19,477	美元 2,667	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(8)
离岸人民币 14,340	美元 1,962	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(8)
离岸人民币 13,865	美元 1,896	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(8)
离岸人民币 50,149	美元 6,878	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(9)
离岸人民币 34,485	美元 4,727	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(9)
离岸人民币 41,004	美元 5,619	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(12)
离岸人民币 30,198	美元 4,135	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(13)
离岸人民币 29,966	美元 4,103	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(13)
离岸人民币 67,771	美元 9,293	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(14)

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损) 美元
离岸人民币 28,133	美元 3,849	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(14)
离岸人民币 36,863	美元 5,048	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(15)
离岸人民币 65,843	美元 9,023	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(20)
离岸人民币 253,059	美元 34,731	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(23)
离岸人民币 57,911	美元 7,930	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(24)
离岸人民币 27,843	美元 3,799	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(24)
离岸人民币 142,963	美元 19,608	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(26)
离岸人民币 29,617	美元 4,042	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(26)
离岸人民币 138,589	美元 19,005	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(28)
离岸人民币 186,192	美元 25,533	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(37)
离岸人民币 180,509	美元 24,753	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(37)
离岸人民币 203,089	美元 27,850	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(41)
离岸人民币 240,410	美元 32,972	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(45)
离岸人民币 215,942	美元 29,608	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(48)
离岸人民币 80,680	美元 11,031	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(49)
离岸人民币 622,288	美元 85,406	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(55)
离岸人民币 183,842	美元 25,192	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(55)
离岸人民币 184,690	美元 25,267	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(97)
离岸人民币 197,507	美元 27,024	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(100)
离岸人民币 172,000	美元 23,519	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(102)
离岸人民币 249,660	美元 34,181	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(106)
离岸人民币 351,633	美元 48,185	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(107)
离岸人民币 123,681	美元 16,877	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(108)
离岸人民币 1,844,844	美元 253,218	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(142)
离岸人民币 737,633	美元 101,153	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(149)
离岸人民币 847,909	美元 116,267	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(179)
离岸人民币 2,138,373	美元 293,481	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(191)
离岸人民币 737,759	美元 101,125	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(195)
离岸人民币 543,768	美元 74,457	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(221)
离岸人民币 1,177,184	美元 161,429	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(238)
离岸人民币 438,799	美元 59,992	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(270)
离岸人民币 1,224,723	美元 167,920	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(276)
离岸人民币 943,659	美元 129,313	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(284)
离岸人民币 585,129	美元 80,065	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(293)
离岸人民币 1,415,048	美元 194,038	2023 年 10 月 20 日	美国道富银行	(296)
离岸人民币 1,794,541	美元 246,055	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(396)
离岸人民币 753,044	美元 103,022	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(397)
离岸人民币 746,575	美元 102,100	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(430)
离岸人民币 1,096,675	美元 150,131	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(480)
离岸人民币 2,556,043	美元 350,517	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(514)
离岸人民币 1,317,137	美元 180,353	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(535)
离岸人民币 1,305,469	美元 178,743	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(542)
离岸人民币 3,154,030	美元 432,591	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(564)
离岸人民币 1,168,333	美元 159,858	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(594)
离岸人民币 1,419,764	美元 194,378	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(604)
离岸人民币 1,999,303	美元 273,966	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(606)
离岸人民币 713,772	美元 97,401	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(624)
离岸人民币 9,093,897	美元 1,248,200	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(701)
离岸人民币 2,632,973	美元 360,805	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(792)
离岸人民币 2,036,783	美元 278,874	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(845)
离岸人民币 3,334,437	美元 457,022	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(910)
离岸人民币 1,613,151	美元 220,580	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(960)
离岸人民币 7,363,609	美元 1,009,647	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(1,626)
离岸人民币 7,943,194	美元 1,089,077	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(1,793)
离岸人民币 10,009,782	美元 1,372,827	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(1,855)
离岸人民币 9,418,082	美元 1,291,526	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(1,896)
离岸人民币 4,488,450	美元 614,452	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(1,965)
离岸人民币 3,909,290	美元 534,475	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(2,404)
离岸人民币 4,734,865	美元 647,851	2023 年 10 月 20 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(2,407)
离岸人民币 5,817,334	美元 796,443	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(2,474)
离岸人民币 8,174,722	美元 1,120,189	2023 年 10 月 20 日	高盛国际, 伦敦	(2,477)
离岸人民币 5,804,949	美元 794,306	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(2,911)
离岸人民币 6,893,755	美元 943,119	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(3,628)
欧元 1,864	美元 1,115	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(5)
欧元 1,852	美元 1,103	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(10)
欧元 1,845	美元 1,096	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(13)
欧元 1,841	美元 1,092	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(14)
欧元 1,859	美元 1,097	2023 年 10 月 20 日	法国巴黎银行	(20)
欧元 2,220	美元 1,309	2023 年 10 月 20 日	Citibank N.A., 伦敦	(24)

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损)
				美元
纽元 1,854	美元 1,089	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(24)
纽元 3,165	美元 1,872	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(30)
纽元 3,366	美元 1,987	2023年10月20日	法国巴黎银行	(36)
纽元 20,968	美元 12,490	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(108)
纽元 51,826	美元 30,894	2023年10月20日	巴克莱银行, 伦敦	(246)
纽元 36,633	美元 21,741	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(270)
纽元 84,688	美元 50,448	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(437)
纽元 64,632	美元 38,372	2023年10月20日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(462)
纽元 94,090	美元 56,033	2023年10月20日	美林国际, 伦敦	(502)
纽元 168,862	美元 100,868	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(594)
纽元 86,371	美元 50,961	2023年10月20日	美国道富银行	(936)
纽元 137,034	美元 81,327	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(1,010)
纽元 128,474	美元 75,889	2023年10月20日	法国巴黎银行	(1,305)
纽元 151,599	美元 89,717	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(1,372)
纽元 124,484	美元 73,300	2023年10月20日	摩根士丹利国际股份有限公司	(1,497)
纽元 203,968	美元 120,313	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(2,243)
纽元 534,507	美元 316,487	2023年10月20日	法国巴黎银行	(4,674)
纽元 1,626,602	美元 960,027	2023年10月20日	法国巴黎银行	(17,325)
美元 4,096	离岸人民币 29,811	2023年10月20日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(2)
美元 12,588	离岸人民币 91,637	2023年10月20日	法国巴黎银行	(3)
美元 41,150	离岸人民币 299,563	2023年10月20日	法国巴黎银行	(10)
美元 5,215	离岸人民币 37,813	2023年10月20日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(22)
美元 120,644	加元 163,000	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(51)
美元 27,942	离岸人民币 203,051	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(57)
美元 259,008	加元 350,000	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(66)
美元 221,351	离岸人民币 1,611,035	2023年10月20日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(101)
美元 85,524	加元 115,459	2023年10月20日	摩根士丹利国际股份有限公司	(104)
美元 351,970	离岸人民币 2,562,110	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(105)
美元 58,490	离岸人民币 425,032	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(118)
美元 451,118	离岸人民币 3,283,845	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(135)
美元 53,063	离岸人民币 385,324	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(145)
美元 102,798	加元 138,633	2023年10月20日	法国巴黎银行	(233)
美元 133,514	加元 180,000	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(344)
美元 191,143	离岸人民币 1,389,000	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(387)
美元 911,480	离岸人民币 6,633,923	2023年10月20日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(418)
美元 237,488	澳元 366,829	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(575)
美元 211,250	离岸人民币 1,534,018	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(578)
美元 70,870	加元 95,000	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(585)
美元 139,793	加元 188,069	2023年10月20日	法国巴黎银行	(653)
美元 294,498	离岸人民币 2,137,148	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(995)
美元 540,460	离岸人民币 3,927,412	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(1,093)
美元 476,555	离岸人民币 3,458,320	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(1,610)
美元 201,260	加元 269,842	2023年10月20日	法国巴黎银行	(1,622)
美元 402,214	澳元 620,019	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(1,781)
美元 1,146,999	离岸人民币 8,323,673	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(3,876)
美元 1,194,899	离岸人民币 8,664,159	2023年10月20日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(5,016)
美元 2,142,717	离岸人民币 15,559,588	2023年10月20日	Citibank N.A., 伦敦	(5,858)
离岸人民币 6,580,089	美元 902,232	2023年11月3日	加拿大皇家银行	(1,928)
离岸人民币 40,019,306	美元 5,486,860	2023年11月3日	加拿大皇家银行	(12,130)
离岸人民币 796,614,667	美元 109,049,709	2023年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(411,860)
欧元 14,286,666	美元 15,080,722	2023年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(65,930)
墨西哥比索 370,596,168	美元 21,193,721	2023年11月3日	美国道富银行	(14,073)
美元 27,559,201	英镑 22,521,954	2023年11月3日	美国道富银行	(64,512)
美元 15,752,250	墨西哥比索 273,269,638	2023年11月3日	高盛国际, 伦敦	(114,079)
澳元 732,623	美元 472,123	2023年11月21日	Citibank N.A., 伦敦	(1,548)
加元 662,592	美元 488,936	2023年11月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(1,494)
离岸人民币 8,028	美元 1,104	2023年11月21日	法国巴黎银行	(0)
离岸人民币 16,226	美元 2,230	2023年11月21日	法国巴黎银行	(1)
离岸人民币 276,032	美元 37,944	2023年11月21日	法国巴黎银行	(16)
离岸人民币 1,058,966	美元 145,340	2023年11月21日	美林国际, 伦敦	(287)
离岸人民币 6,871,183	美元 943,052	2023年11月21日	美林国际, 伦敦	(1,859)
离岸人民币 25,639,120	美元 3,518,902	2023年11月21日	美林国际, 伦敦	(6,937)
纽元 374,421	美元 224,546	2023年11月21日	摩根士丹利国际股份有限公司	(429)
美元 24,709	纽元 41,121	2023年11月21日	法国巴黎银行	(1)
			未实现总亏损	(3,238,469)
			未实现净收益	20,492,863

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损) 美元
2022				
未平仓合约:				
加元 1,902	美元 1,386	2022年10月3日	法国巴黎银行	1
加元 14,000	美元 10,305	2022年10月3日	法国巴黎银行	116
纽元 194,806	美元 111,191	2022年10月3日	法国巴黎银行	998
澳元 27,649,138	美元 18,872,107	2022年10月5日	Citibank N.A., 伦敦	1,094,596
澳元 9,068,098	美元 6,235,605	2022年10月5日	法国巴黎银行	405,108
澳元 2,678,874	美元 1,821,294	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	98,864
澳元 2,831,150	美元 1,879,123	2022年10月5日	渣打银行, 伦敦	58,784
加元 62,172,427	美元 47,419,326	2022年10月5日	加拿大皇家银行	2,171,951
加元 8,037,200	美元 6,183,361	2022年10月5日	加拿大皇家银行	334,108
加元 2,562,268	美元 1,941,429	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	76,681
加元 53,356	美元 38,990	2022年10月5日	法国巴黎银行	159
捷克克朗 49,055,753	美元 1,988,377	2022年10月5日	法国巴黎银行	33,172
欧元 186,490,396	美元 186,652,922	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	3,920,494
欧元 7,587,944	美元 7,598,409	2022年10月5日	美国道富银行	163,369
欧元 7,286,019	美元 7,203,873	2022年10月5日	渣打银行, 伦敦	64,675
英镑 16,755,606	美元 19,488,998	2022年10月5日	法国巴黎银行	783,526
英镑 828,547	美元 958,756	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	33,790
匈牙利福林 1,601,767,750	美元 3,914,907	2022年10月5日	法国巴黎银行	209,096
日元 15,753,671,432	美元 113,873,478	2022年10月5日	Citibank N.A., 伦敦	5,006,312
日元 1,932,171,533	美元 13,598,983	2022年10月5日	渣打银行, 伦敦	246,538
纽元 19,133	美元 10,835	2022年10月5日	法国巴黎银行	12
美元 52,947,954	加元 72,771,896	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	13,421
美元 1,947,927	捷克克朗 49,055,753	2022年10月5日	法国巴黎银行	7,279
美元 1,098	加元 1,509	2022年10月5日	法国巴黎银行	0
澳元 62,847	美元 40,702	2022年10月6日	法国巴黎银行	293
纽元 300,290	美元 170,705	2022年10月6日	法国巴黎银行	841
美元 2,730	纽元 4,827	2022年10月6日	法国巴黎银行	0
澳元 55,261	美元 35,786	2022年10月7日	法国巴黎银行	254
加元 50,000	美元 36,458	2022年10月7日	法国巴黎银行	69
加元 82,610	美元 60,122	2022年10月7日	法国巴黎银行	0
美元 1,092	澳元 1,699	2022年10月7日	法国巴黎银行	0
离岸人民币 443,303,062	美元 64,192,071	2022年10月11日	HSBC Bank Plc, 伦敦	2,000,868
离岸人民币 98,725,821	美元 14,287,539	2022年10月11日	美林国际, 伦敦	437,245
离岸人民币 148,754,523	美元 21,226,271	2022年10月11日	美国道富银行	357,427
离岸人民币 40,000,000	美元 5,790,275	2022年10月11日	Citibank N.A., 伦敦	178,655
离岸人民币 44,274,755	美元 6,387,705	2022年10月11日	美国道富银行	176,378
美元 282,011	离岸人民币 2,033,312	2022年10月11日	法国巴黎银行	3,244
美元 1,096	离岸人民币 7,903	2022年10月11日	法国巴黎银行	13
离岸人民币 208,248	美元 29,241	2022年10月13日	法国巴黎银行	25
离岸人民币 53,040	美元 7,448	2022年10月13日	法国巴黎银行	6
美元 1,119	离岸人民币 7,981	2022年10月13日	法国巴黎银行	0
美元 1,099	离岸人民币 7,835	2022年10月13日	法国巴黎银行	0
澳元 442,801	美元 301,540	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	16,778
澳元 560,564	美元 377,069	2022年10月21日	法国巴黎银行	16,575
澳元 286,573	美元 192,991	2022年10月21日	渣打银行, 伦敦	8,698
澳元 248,352	美元 167,699	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	7,986
澳元 209,502	美元 142,162	2022年10月21日	法国巴黎银行	7,433
澳元 168,352	美元 115,369	2022年10月21日	法国巴黎银行	7,104
澳元 369,125	美元 243,066	2022年10月21日	法国巴黎银行	5,685
澳元 134,914	美元 90,346	2022年10月21日	Citibank N.A., 伦敦	3,584
澳元 569,946	美元 369,167	2022年10月21日	法国巴黎银行	2,639
澳元 422,508	美元 273,808	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	2,096
澳元 49,937	美元 33,568	2022年10月21日	法国巴黎银行	1,454
澳元 32,091	美元 21,530	2022年10月21日	法国巴黎银行	892
澳元 16,773	美元 11,507	2022年10月21日	法国巴黎银行	720
澳元 33,418	美元 22,165	2022年10月21日	法国巴黎银行	675
澳元 15,845	美元 10,743	2022年10月21日	法国巴黎银行	553
澳元 16,020	美元 10,769	2022年10月21日	法国巴黎银行	466
澳元 10,775	美元 7,178	2022年10月21日	法国巴黎银行	249
澳元 7,046	美元 4,721	2022年10月21日	法国巴黎银行	190
澳元 1,685	美元 1,155	2022年10月21日	法国巴黎银行	71
澳元 1,605	美元 1,089	2022年10月21日	法国巴黎银行	57
澳元 1,624	美元 1,097	2022年10月21日	法国巴黎银行	53
澳元 1,636	美元 1,103	2022年10月21日	法国巴黎银行	51

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损)
				美元
澳元 1,636	美元 1,103	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	51
澳元 1,637	美元 1,098	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	46
澳元 1,699	美元 1,100	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	8
加元 604,458	美元 455,139	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	15,254
加元 309,419	美元 235,418	2022 年 10 月 21 日	加拿大皇家银行	10,243
加元 237,618	美元 180,468	2022 年 10 月 21 日	加拿大皇家银行	7,546
加元 169,567	美元 128,831	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	5,431
加元 146,473	美元 111,456	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	4,863
加元 140,469	美元 106,564	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	4,340
加元 91,930	美元 70,101	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	3,201
加元 260,272	美元 192,384	2022 年 10 月 21 日	渣打银行, 伦敦	2,975
加元 82,473	美元 62,796	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	2,777
加元 120,053	美元 89,978	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	2,611
加元 63,034	美元 47,787	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	1,916
加元 64,308	美元 48,413	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	1,614
加元 34,470	美元 26,097	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	1,012
加元 19,616	美元 14,990	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	715
加元 82,447	美元 60,683	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	683
加元 15,872	美元 12,129	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	578
加元 313,174	美元 228,375	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	468
加元 9,304	美元 7,084	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	313
加元 92,798	美元 67,810	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	277
加元 193,206	美元 140,869	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	267
加元 4,281	美元 3,281	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	165
加元 1,450	美元 1,104	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	49
加元 1,442	美元 1,097	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	48
加元 1,439	美元 1,095	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	48
加元 1,769	美元 1,332	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	45
加元 1,521	美元 1,151	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	45
加元 1,441	美元 1,093	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	45
加元 1,461	美元 1,100	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	37
加元 1,453	美元 1,094	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	37
加元 1,461	美元 1,095	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	32
加元 1,966	美元 1,447	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	16
加元 1,494	美元 1,092	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	4
加元 1,871	美元 1,363	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	1
离岸人民币 8,543,991	美元 1,227,096	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	28,302
离岸人民币 4,698,486	美元 679,440	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	20,203
离岸人民币 3,742,846	美元 543,205	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	18,052
离岸人民币 3,844,615	美元 553,893	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	14,461
离岸人民币 3,187,978	美元 461,008	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	13,708
离岸人民币 4,461,277	美元 638,389	2022 年 10 月 21 日	渣打银行, 伦敦	12,434
离岸人民币 2,338,373	美元 339,200	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	11,107
离岸人民币 3,465,138	美元 495,846	2022 年 10 月 21 日	渣打银行, 伦敦	9,657
离岸人民币 3,112,621	美元 445,454	2022 年 10 月 21 日	美国道富银行	8,727
离岸人民币 1,800,306	美元 260,506	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	7,908
离岸人民币 2,464,952	美元 352,765	2022 年 10 月 21 日	美国道富银行	6,911
离岸人民币 1,773,161	美元 255,459	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	6,669
离岸人民币 1,198,915	美元 173,510	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	5,292
离岸人民币 1,677,171	美元 239,315	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	3,994
离岸人民币 1,181,428	美元 169,633	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	3,868
离岸人民币 756,906	美元 109,851	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	3,651
离岸人民币 991,376	美元 142,321	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	3,223
离岸人民币 1,433,332	美元 204,048	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	2,939
离岸人民币 876,882	美元 125,788	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	2,755
离岸人民币 2,045,679	美元 289,743	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	2,716
离岸人民币 2,473,067	美元 349,255	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	2,263
离岸人民币 372,284	美元 53,835	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	1,601
离岸人民币 318,379	美元 46,135	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	1,464
离岸人民币 530,795	美元 75,710	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	1,235
离岸人民币 461,332	美元 65,802	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	1,073
离岸人民币 415,513	美元 59,216	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	916
离岸人民币 683,152	美元 96,749	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	897
离岸人民币 170,945	美元 24,771	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	786
离岸人民币 274,970	美元 39,347	2022 年 10 月 21 日	渣打银行, 伦敦	766
离岸人民币 238,469	美元 34,187	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	728
离岸人民币 217,767	美元 31,239	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	684
离岸人民币 284,959	美元 40,645	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	663
离岸人民币 162,767	美元 23,479	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	642

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／
				(亏损)
				美元
离岸人民币 295,012	美元 41,986	2022年10月21日	法国巴黎银行	593
离岸人民币 199,381	美元 28,534	2022年10月21日	美国道富银行	559
离岸人民币 175,800	美元 25,203	2022年10月21日	法国巴黎银行	537
离岸人民币 139,777	美元 20,138	2022年10月21日	法国巴黎银行	526
离岸人民币 193,815	美元 27,584	2022年10月21日	法国巴黎银行	390
离岸人民币 4,173,391	美元 585,917	2022年10月21日	法国巴黎银行	355
离岸人民币 147,059	美元 20,984	2022年10月21日	法国巴黎银行	350
离岸人民币 3,935,807	美元 552,562	2022年10月21日	法国巴黎银行	334
离岸人民币 100,301	美元 14,405	2022年10月21日	法国巴黎银行	332
离岸人民币 86,807	美元 12,506	2022年10月21日	法国巴黎银行	327
离岸人民币 101,549	美元 14,456	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	208
离岸人民币 42,126	美元 6,104	2022年10月21日	法国巴黎银行	194
离岸人民币 39,449	美元 5,705	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	170
离岸人民币 50,019	美元 7,181	2022年10月21日	法国巴黎银行	163
离岸人民币 56,517	美元 8,061	2022年10月21日	法国巴黎银行	132
离岸人民币 82,524	美元 11,687	2022年10月21日	法国巴黎银行	108
离岸人民币 43,734	美元 6,238	2022年10月21日	法国巴黎银行	102
离岸人民币 36,197	美元 5,180	2022年10月21日	渣打银行, 伦敦	101
离岸人民币 96,570	美元 13,638	2022年10月21日	法国巴黎银行	88
离岸人民币 25,541	美元 3,655	2022年10月21日	美国道富银行	72
离岸人民币 685,327	美元 96,228	2022年10月21日	法国巴黎银行	71
离岸人民币 29,231	美元 4,171	2022年10月21日	法国巴黎银行	70
离岸人民币 17,478	美元 2,487	2022年10月21日	法国巴黎银行	35
离岸人民币 10,848	美元 1,557	2022年10月21日	法国巴黎银行	35
离岸人民币 7,670	美元 1,111	2022年10月21日	法国巴黎银行	35
离岸人民币 7,605	美元 1,102	2022年10月21日	法国巴黎银行	35
离岸人民币 10,498	美元 1,507	2022年10月21日	法国巴黎银行	34
离岸人民币 7,583	美元 1,097	2022年10月21日	法国巴黎银行	33
离岸人民币 7,583	美元 1,097	2022年10月21日	法国巴黎银行	33
离岸人民币 9,731	美元 1,396	2022年10月21日	法国巴黎银行	31
离岸人民币 7,663	美元 1,105	2022年10月21日	法国巴黎银行	30
离岸人民币 7,663	美元 1,105	2022年10月21日	法国巴黎银行	30
离岸人民币 7,594	美元 1,094	2022年10月21日	法国巴黎银行	29
离岸人民币 7,594	美元 1,094	2022年10月21日	法国巴黎银行	29
离岸人民币 11,397	美元 1,626	2022年10月21日	法国巴黎银行	27
离岸人民币 297,750	美元 41,802	2022年10月21日	法国巴黎银行	25
离岸人民币 11,291	美元 1,609	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	25
离岸人民币 7,672	美元 1,102	2022年10月21日	法国巴黎银行	25
离岸人民币 7,672	美元 1,102	2022年10月21日	法国巴黎银行	25
离岸人民币 7,672	美元 1,102	2022年10月21日	法国巴黎银行	25
离岸人民币 7,664	美元 1,099	2022年10月21日	法国巴黎银行	24
离岸人民币 7,602	美元 1,090	2022年10月21日	法国巴黎银行	23
离岸人民币 13,325	美元 1,887	2022年10月21日	法国巴黎银行	18
离岸人民币 7,713	美元 1,101	2022年10月21日	法国巴黎银行	18
离岸人民币 7,665	美元 1,093	2022年10月21日	法国巴黎银行	18
离岸人民币 7,665	美元 1,093	2022年10月21日	法国巴黎银行	18
离岸人民币 7,665	美元 1,093	2022年10月21日	法国巴黎银行	18
离岸人民币 7,708	美元 1,097	2022年10月21日	法国巴黎银行	16
离岸人民币 7,732	美元 1,095	2022年10月21日	法国巴黎银行	10
离岸人民币 7,732	美元 1,095	2022年10月21日	法国巴黎银行	10
离岸人民币 7,949	美元 1,123	2022年10月21日	法国巴黎银行	7
离岸人民币 7,771	美元 1,097	2022年10月21日	法国巴黎银行	7
离岸人民币 7,771	美元 1,097	2022年10月21日	法国巴黎银行	7
离岸人民币 55,842	美元 7,841	2022年10月21日	法国巴黎银行	6
离岸人民币 47,134	美元 6,617	2022年10月21日	法国巴黎银行	4
离岸人民币 7,932	美元 1,114	2022年10月21日	法国巴黎银行	1
纽元 160,389	美元 97,848	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	7,118
纽元 134,612	美元 81,383	2022年10月21日	法国巴黎银行	5,235
纽元 120,032	美元 72,394	2022年10月21日	渣打银行, 伦敦	4,494
纽元 76,428	美元 46,883	2022年10月21日	法国巴黎银行	3,649
纽元 67,766	美元 41,570	2022年10月21日	法国巴黎银行	3,235
纽元 76,360	美元 45,870	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	2,675
纽元 135,308	美元 78,491	2022年10月21日	渣打银行, 伦敦	1,949
纽元 43,772	美元 26,476	2022年10月21日	法国巴黎银行	1,714
纽元 46,389	美元 27,364	2022年10月21日	美国道富银行	1,122
纽元 50,000	美元 29,186	2022年10月21日	法国巴黎银行	902
纽元 17,196	美元 10,541	2022年10月21日	法国巴黎银行	814
纽元 20,504	美元 12,270	2022年10月21日	法国巴黎银行	671

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损)
				美元
纽元 154,705	美元 88,068	2022年10月21日	巴克莱银行, 伦敦	553
纽元 12,287	美元 7,395	2022年10月21日	法国巴黎银行	444
纽元 455,990	美元 258,251	2022年10月21日	法国巴黎银行	303
纽元 1,795	美元 1,100	2022年10月21日	法国巴黎银行	85
纽元 1,793	美元 1,092	2022年10月21日	法国巴黎银行	78
纽元 3,462	美元 1,960	2022年10月21日	法国巴黎银行	2
美元 9,902,599	离岸人民币 70,838,260	2022年10月21日	法国巴黎银行	36,608
美元 145,067	离岸人民币 1,041,766	2022年10月21日	法国巴黎银行	1,102
美元 289,576	离岸人民币 2,071,494	2022年10月21日	法国巴黎银行	1,072
美元 3,971	离岸人民币 28,623	2022年10月21日	法国巴黎银行	45
美元 5,486	离岸人民币 39,393	2022年10月21日	法国巴黎银行	47
美元 12,361	离岸人民币 88,292	2022年10月21日	法国巴黎银行	22
美元 7,013	离岸人民币 50,093	2022年10月21日	法国巴黎银行	15
美元 1,273	离岸人民币 9,141	2022年10月21日	法国巴黎银行	10
美元 2,064	离岸人民币 14,742	2022年10月21日	法国巴黎银行	5
美元 1,388	离岸人民币 9,912	2022年10月21日	法国巴黎银行	3
美元 1,135	离岸人民币 8,105	2022年10月21日	法国巴黎银行	3
澳元 42,227,260	美元 27,328,807	2022年11月3日	高盛国际, 伦敦	167,938
离岸人民币 10,310,700	欧元 1,489,464	2022年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	15,512
欧元 172,756,416	美元 169,984,885	2022年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	359,506
英镑 6,832,357	美元 7,646,210	2022年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	14,092
匈牙利福林 1,601,767,750	美元 3,678,407	2022年11月3日	巴克莱银行, 伦敦	5,234
美元 1,422,618	欧元 1,481,245	2022年11月3日	美林国际, 伦敦	31,780
美元 20,886,560	离岸人民币 149,000,000	2022年11月3日	HSBC Bank Plc, 伦敦	23,305
美元 1,960,972	欧元 2,000,000	2022年11月3日	加拿大皇家银行	2,780
日元 15,639,848,504	美元 108,554,274	2022年11月4日	法国巴黎银行	155,390
美元 346,840	离岸人民币 2,470,881	2022年11月21日	美林国际, 伦敦	53
美元 65,444	离岸人民币 466,269	2022年11月21日	法国巴黎银行	17
美元 4,505	离岸人民币 32,100	2022年11月21日	法国巴黎银行	1
美元 956	离岸人民币 6,811	2022年11月21日	法国巴黎银行	0
			未实现总收益	19,086,551
美元 1,961	纽元 3,462	2022年10月3日	法国巴黎银行	(2)
美元 1,092	加元 1,494	2022年10月3日	法国巴黎银行	(5)
美元 258,256	纽元 455,990	2022年10月3日	法国巴黎银行	(323)
美元 1,363	加元 1,871	2022年10月5日	法国巴黎银行	(1)
美元 1,100	澳元 1,699	2022年10月5日	法国巴黎银行	(8)
美元 140,877	加元 193,206	2022年10月5日	法国巴黎银行	(267)
美元 369,117	澳元 569,946	2022年10月5日	法国巴黎银行	(2,659)
美元 271,649	欧元 274,194	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(2,980)
美元 3,710,962	匈牙利福林 1,601,767,750	2022年10月5日	巴克莱银行, 伦敦	(5,152)
美元 1,209,175	日元 173,597,359	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(9,515)
美元 4,048,036	日元 583,957,711	2022年10月5日	美国道富银行	(12,544)
美元 488,668	欧元 485,836	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	(12,622)
美元 7,641,178	英镑 6,832,357	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(13,733)
美元 1,746,250	欧元 1,762,451	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(19,315)
美元 1,438,176	欧元 1,445,633	2022年10月5日	法国巴黎银行	(21,674)
美元 1,500,283	欧元 1,500,000	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	(30,510)
美元 2,456,165	欧元 2,471,440	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	(34,528)
美元 5,137,475	日元 737,487,354	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	(41,003)
美元 1,121,093	英镑 956,959	2022年10月5日	加拿大皇家银行	(52,772)
美元 2,109,349	欧元 2,094,677	2022年10月5日	美林国际, 伦敦	(56,881)
美元 3,876,441	日元 550,952,037	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(69,038)
美元 2,914,643	英镑 2,522,223	2022年10月5日	加拿大皇家银行	(98,906)
美元 27,321,038	澳元 42,227,260	2022年10月5日	高盛国际, 伦敦	(170,260)
美元 108,251,476	日元 15,639,848,504	2022年10月5日	法国巴黎银行	(170,894)
美元 8,323,624	欧元 8,289,313	2022年10月5日	渣打银行, 伦敦	(201,349)
美元 10,439,848	欧元 10,284,398	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(362,691)
美元 169,646,801	欧元 172,756,416	2022年10月5日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(371,599)
美元 8,503,636	英镑 7,272,614	2022年10月5日	渣打银行, 伦敦	(384,700)
美元 8,222	加元 11,298	2022年10月6日	法国巴黎银行	(0)
澳元 165,403	美元 106,352	2022年10月11日	法国巴黎银行	(4)
离岸人民币 39,393	美元 5,484	2022年10月11日	法国巴黎银行	(42)
离岸人民币 2,071,494	美元 289,526	2022年10月11日	法国巴黎银行	(1,085)
离岸人民币 1,041,766	美元 145,028	2022年10月11日	法国巴黎银行	(1,122)
离岸人民币 70,838,260	美元 9,900,838	2022年10月11日	法国巴黎银行	(37,096)
美元 7,377,154	离岸人民币 51,318,977	2022年10月11日	美国道富银行	(177,590)

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损) 美元
离岸人民币 28,623	美元 3,970	2022 年 10 月 12 日	法国巴黎银行	(46)
美元 1,114	离岸人民币 7,932	2022 年 10 月 12 日	法国巴黎银行	(1)
离岸人民币 32,100	美元 4,503	2022 年 10 月 14 日	法国巴黎银行	(1)
澳元 341,284	美元 217,315	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(2,162)
加元 255,893	美元 185,039	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(1,183)
离岸人民币 7,791	美元 1,091	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(2)
离岸人民币 7,791	美元 1,091	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(2)
离岸人民币 7,860	美元 1,099	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(4)
离岸人民币 7,860	美元 1,099	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(4)
离岸人民币 7,871	美元 1,096	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(8)
离岸人民币 7,903	美元 1,096	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(13)
离岸人民币 73,759	美元 10,326	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(23)
离岸人民币 45,638	美元 6,366	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(37)
离岸人民币 46,796	美元 6,516	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(50)
离岸人民币 36,986	美元 5,091	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(99)
离岸人民币 362,598	美元 50,579	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(297)
离岸人民币 291,268	美元 40,559	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(309)
离岸人民币 291,742	美元 40,625	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(309)
离岸人民币 2,058,860	美元 288,236	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(640)
离岸人民币 284,487	美元 39,156	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(760)
离岸人民币 2,033,312	美元 282,076	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(3,215)
离岸人民币 4,464,561	美元 622,760	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(3,656)
离岸人民币 5,665,619	美元 790,295	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(4,640)
离岸人民币 3,655,394	美元 503,115	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(9,767)
离岸人民币 4,284,782	美元 589,742	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(11,449)
离岸人民币 8,493,830	美元 1,178,326	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(13,430)
离岸人民币 130,254,495	美元 18,069,512	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(206,295)
纽元 124,959	美元 69,676	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(1,011)
美元 1,386	加元 1,902	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(2)
美元 7,449	离岸人民币 53,040	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(7)
美元 1,178	离岸人民币 8,319	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(11)
美元 10,835	纽元 19,133	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(12)
美元 720	离岸人民币 5,050	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(12)
美元 1,102	离岸人民币 7,735	2022 年 10 月 21 日	高盛国际, 伦敦	(17)
美元 29,245	离岸人民币 208,248	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(26)
美元 1,236	离岸人民币 8,530	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(39)
美元 1,790	离岸人民币 12,424	2022 年 10 月 21 日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(47)
美元 1,787	离岸人民币 12,391	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(49)
美元 1,819	离岸人民币 12,572	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(55)
美元 36,458	加元 50,000	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(71)
美元 3,120	离岸人民币 21,726	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(71)
美元 1,787	澳元 2,605	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(112)
美元 10,305	加元 14,000	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(117)
美元 38,990	加元 53,356	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(161)
美元 3,658	澳元 5,426	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(169)
美元 17,114	离岸人民币 120,250	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(242)
美元 35,793	澳元 55,261	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(255)
美元 40,712	澳元 62,847	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(295)
美元 6,331	加元 8,284	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(302)
美元 343,134	离岸人民币 2,443,395	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(305)
美元 7,604	加元 9,972	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(347)
美元 6,780	澳元 10,000	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(349)
美元 6,301	纽元 10,420	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(406)
美元 20,636	离岸人民币 143,986	2022 年 10 月 21 日	美林国际, 伦敦	(433)
美元 22,993	离岸人民币 160,095	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(531)
美元 14,790	澳元 22,000	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(642)
美元 100,490	离岸人民币 711,558	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(653)
美元 15,714	加元 20,584	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(734)
美元 36,107	离岸人民币 251,850	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(770)
美元 170,728	纽元 300,290	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(858)
美元 93,255	离岸人民币 658,468	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(866)
美元 28,900	纽元 49,505	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(896)
美元 34,912	离岸人民币 242,019	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(955)
美元 111,198	纽元 194,806	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(999)
美元 65,081	离岸人民币 456,661	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(1,008)
美元 25,124	澳元 37,445	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(1,044)
美元 20,023	纽元 33,270	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(1,203)
美元 38,568	加元 51,232	2022 年 10 月 21 日	加拿大皇家银行	(1,284)
美元 30,428	纽元 51,499	2022 年 10 月 21 日	法国巴黎银行	(1,296)

交付合约	折算额	交割日期	交易对手	未实现收益／ (亏损) 美元
美元 74,836	加元 100,976	2022年10月21日	法国巴黎银行	(1,352)
美元 79,365	离岸人民币 552,738	2022年10月21日	法国巴黎银行	(1,811)
美元 85,657	离岸人民币 596,404	2022年10月21日	法国巴黎银行	(1,977)
美元 116,149	离岸人民币 810,163	2022年10月21日	法国巴黎银行	(2,477)
美元 40,155	纽元 66,434	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	(2,574)
美元 164,437	离岸人民币 1,152,327	2022年10月21日	法国巴黎银行	(2,756)
美元 66,379	加元 87,260	2022年10月21日	法国巴黎银行	(2,877)
美元 101,076	离岸人民币 697,453	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,218)
美元 61,198	澳元 90,000	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,320)
美元 88,261	加元 116,568	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,430)
美元 154,373	离岸人民币 1,075,304	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,499)
美元 106,703	加元 141,700	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,583)
美元 83,830	澳元 124,620	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,688)
美元 73,660	澳元 108,546	2022年10月21日	法国巴黎银行	(3,855)
美元 85,236	澳元 126,232	2022年10月21日	法国巴黎银行	(4,058)
美元 99,248	加元 130,670	2022年10月21日	美林国际, 伦敦	(4,155)
美元 218,639	离岸人民币 1,525,544	2022年10月21日	美林国际, 伦敦	(4,592)
美元 287,525	离岸人民币 2,015,632	2022年10月21日	法国巴黎银行	(4,714)
美元 289,101	离岸人民币 2,026,683	2022年10月21日	法国巴黎银行	(4,740)
美元 238,864	离岸人民币 1,662,480	2022年10月21日	美林国际, 伦敦	(5,604)
美元 171,111	离岸人民币 1,178,935	2022年10月21日	法国巴黎银行	(5,696)
美元 255,869	离岸人民币 1,776,059	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(6,673)
美元 279,613	离岸人民币 1,927,594	2022年10月21日	高盛国际, 伦敦	(9,155)
美元 212,934	加元 279,659	2022年10月21日	法国巴黎银行	(9,417)
美元 278,867	加元 367,834	2022年10月21日	法国巴黎银行	(11,181)
美元 395,069	离岸人民币 2,730,046	2022年10月21日	法国巴黎银行	(12,021)
美元 680,721	离岸人民币 4,741,638	2022年10月21日	法国巴黎银行	(15,429)
美元 2,829,315	离岸人民币 20,033,976	2022年10月21日	法国巴黎银行	(18,378)
美元 502,814	加元 660,769	2022年10月21日	法国巴黎银行	(21,949)
美元 1,087,085	离岸人民币 7,589,113	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(22,268)
美元 2,486,040	离岸人民币 17,553,800	2022年10月21日	法国巴黎银行	(23,094)
美元 1,690,137	离岸人民币 11,856,563	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(26,561)
美元 873,647	离岸人民币 6,028,401	2022年10月21日	法国巴黎银行	(27,811)
美元 1,382,570	离岸人民币 9,637,798	2022年10月21日	法国巴黎银行	(30,305)
美元 689,581	加元 905,656	2022年10月21日	法国巴黎银行	(30,504)
美元 1,440,034	离岸人民币 10,038,380	2022年10月21日	法国巴黎银行	(31,565)
美元 1,097,823	加元 1,447,085	2022年10月21日	法国巴黎银行	(44,729)
美元 4,249,804	离岸人民币 29,860,500	2022年10月21日	法国巴黎银行	(60,123)
美元 8,492,348	离岸人民币 59,286,438	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(173,959)
美元 6,513,318	离岸人民币 45,008,933	2022年10月21日	法国巴黎银行	(198,184)
美元 15,240,685	离岸人民币 105,006,656	2022年10月21日	法国巴黎银行	(507,363)
美元 15,410,250	纽元 25,581,644	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(939,071)
美元 37,463,462	加元 49,423,904	2022年10月21日	渣打银行, 伦敦	(1,495,968)
美元 88,595,503	离岸人民币 618,499,381	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(1,814,807)
美元 47,528,383	澳元 70,668,743	2022年10月21日	美林国际, 伦敦	(2,081,880)
美元 108,064,525	离岸人民币 754,415,741	2022年10月21日	HSBC Bank Plc, 伦敦	(2,213,615)
加元 72,771,896	美元 52,942,234	2022年11月3日	美林国际, 伦敦	(14,671)
离岸人民币 723,739,184	美元 100,516,539	2022年11月3日	高盛国际, 伦敦	(1,049,159)
捷克克朗 49,055,753	美元 1,941,946	2022年11月3日	法国巴黎银行	(7,058)
欧元 5,312,224	美元 5,139,211	2022年11月3日	美国道富银行	(76,735)
英镑 3,218,517	美元 3,435,992	2022年11月3日	法国巴黎银行	(159,268)
美元 314,644	日元 45,330,097	2022年11月4日	加拿大皇家银行	(464)
澳元 1,699	美元 1,093	2022年11月21日	法国巴黎银行	(0)
加元 1,509	美元 1,098	2022年11月21日	法国巴黎银行	(0)
加元 11,298	美元 8,221	2022年11月21日	法国巴黎银行	(1)
离岸人民币 7,981	美元 1,120	2022年11月21日	法国巴黎银行	(0)
离岸人民币 7,835	美元 1,100	2022年11月21日	法国巴黎银行	(0)
纽元 4,827	美元 2,731	2022年11月21日	法国巴黎银行	(0)
美元 106,423	澳元 165,403	2022年11月21日	法国巴黎银行	(1)
美元 60,126	加元 82,610	2022年11月21日	法国巴黎银行	(5)
			未实现总亏损	(13,847,282)
			未实现净收益	5,239,269

(b) 以下为于九月三十日之未平仓期货合约：

	长仓／(短 仓)的合约数 目	合约金额 美元	交割日期	标的资产	交易对手	未实现收益／ (亏损) 美元
<u>2023</u>						
Euro-BTP Future 07/12/2023	(302)	(35,085,345)	2023年12月	由联邦德国、意大利共和国、法兰西共和国、西班牙王国或瑞士联邦发行的10年期债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	746,705
US Ultra Bond (CBT) 19/12/2023	(141)	(16,734,938)	2023年12月	30年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	1,314,164
US 10Yr Ultra Fut 19/12/2023	163	18,184,688	2023年12月	10年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	70,984
					未实现总收益	<u>2,131,853</u>
Aust 10Yr Bond Future 15/12/2023	(263)	(19,006,282)	2023年12月	10年期澳大利亚国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(16,535)
Euro-Bund Future 07/12/2023	(27)	(3,677,335)	2023年12月	由联邦德国、意大利共和国、法兰西共和国、西班牙王国或瑞士联邦发行的10年期债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(12,578)
US 2Yr Note (CBT) 29/12/2023	138	27,974,109	2023年12月	2年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(127,219)
					未实现总亏损	<u>(156,332)</u>
					未实现净收益	<u>1,975,521</u>

	长仓 / (短 仓) 的合约数 目	合约金额 美元	交割日期	标的资产	交易对手	未实现收益 / (亏损) 美元
<u>2022</u>						
3Mo Euro Euribor 13/03/2023	(173)	(41,183,506)	2023年3月	3个月 欧元银行同业 拆借利率	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	206,498
3Mo Euro Euribor 19/06/2023	(173)	(41,079,700)	2023年6月	3个月 欧元银行同业 拆借利率	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	232,826
Euro-BOBL Future 08/12/2022	(60)	(7,038,785)	2022年12月	由联邦德国、意大利 共和国、法兰西共和 国、西班牙王国或瑞 士联邦发行的5年期 债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	174,907
Euro-BTP Future 08/12/2022	(269)	(29,509,625)	2022年12月	由联邦德国、意大利 共和国、法兰西共和 国、西班牙王国或瑞 士联邦发行的10年 期债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	1,264,268
Jpn 10Y Bond (OSE) 13/12/2022	(21)	(21,515,769)	2022年12月	10年期日本政府债券	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	28,395
US 10Yr Note (CBT) 20/12/2022	(136)	(15,240,500)	2022年12月	10年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	110,500
US 2Yr Note (CBT) 30/12/2022	(385)	(79,075,391)	2022年12月	2年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	638,476
US 5Yr Note (CBT) 30/12/2022	(16)	(1,720,125)	2022年12月	5年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	32,250
					未实现总收益	2,688,120
3Mo Euro Euribor 16/06/2025	173	41,136,900	2025年6月	3个月欧元银行同业 拆借利率	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(300,201)
3Mo Euro Euribor 17/03/2025	173	41,139,018	2025年3月	3个月欧元银行同业 拆借利率	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(302,896)
Euro-Bund Future 08/12/2022	217	29,440,765	2022年12月	由联邦德国、意大利 共和国、法兰西共和 国、西班牙王国或瑞 士联邦发行的10年 期债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(495,321)
Euro-BUXL 30Y Bnd 08/12/2022	38	5,458,923	2022年12月	由联邦德国、意大利 共和国、法兰西共和 国、西班牙王国或瑞 士联邦发行的30年 期债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(498,975)
Euro-Schatz Fut 08/12/2022	(2,021)	(212,173,053)	2022年12月	由联邦德国、意大利 共和国、法兰西共和 国、西班牙王国或瑞 士联邦发行的2年期 债务工具	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(404,375)
US Ultra Bond (CBT) 20/12/2022	89	12,193,000	2022年12月	30年期美国国债	Citigroup Global Markets Ltd, 伦敦	(332,875)
					未实现总亏损	(2,334,643)
					未实现净收益	353,477

独立核数师报告

致摩根国际债券基金（“贵基金”）份额持有人

就财务报表审计作出的报告

意见

我们已审计的内容

摩根国际债券基金列载于第八页至第四十四页的财务报表，包括：

- 于二零二三年九月三十日的财务状况表；
- 截至该日止年度的综合收益表；
- 截至该日止年度的可赎回份额持有人应占净资产变动表；
- 截至该日止年度的现金流量表；及
- 财务报表附注，包括主要会计政策及其他解释信息。

我们的意见

我们认为，该等财务报表已根据香港会计师公会颁布的《香港财务报告准则》真实而中肯地反映了贵基金于二零二三年九月三十日的财务状况及其截至该日止年度的财务交易及现金流量。

意见的基础

我们已根据香港会计师公会颁布的《香港审计准则》进行审计。我们在该等准则下承担的责任已在本报告“核数师就审计财务报表承担的责任”部分中作进一步阐述。

我们相信，我们所获得的审计凭证能充足及适当地为我们的审计意见提供基础。

独立性

根据香港会计师公会颁布的《专业会计师道德守则》（“守则”），我们独立于贵基金，并已履行守则中的其他专业道德责任。

其他信息

贵基金受托人及管理人（“管理层”）须对其他信息负责。其他信息包括年报内的所有信息，但不包括财务报表及我们的核数师报告。

我们对财务报表的意见不涵盖其他信息，我们亦不对该等其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中所了解的情况存在重大抵触或者似乎存在重大错误陈述的情况。

其他信息（续）

基于我们已执行的工作，如果我们认为其他信息存在重大错误陈述，我们需要报告该事实。在这方面，我们没有任何报告。

管理层就财务报表需承担的责任

贵基金管理层须负责根据香港会计师公会颁布的《香港财务报告准则》拟备真实而中肯的财务报表，并对其认为为使财务报表的拟备不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述所需的内部控制负责。

在拟备财务报表时，贵基金管理层负责评估贵基金持续经营的能力，并在适用情况下披露与持续经营有关的事项，以及使用持续经营为会计基础，除非管理层有意将贵基金清盘或停止经营或别无其他实际的替代方案。

此外，贵基金管理层负责确保财务报表已遵照一九七九年四月三十日订立的信托契约（经修订）（“信托契约”）以及香港证券及期货事务监察委员会颁布的单位信托及互惠基金守则（“证监会守则”）附录 E 的相关披露条文适当地拟备。

核数师就审计财务报表承担的责任

我们的目标，是对财务报表整体是否不存在由于欺诈或错误而导致的重大错误陈述取得合理保证，并出具包括我们意见的核数师报告。我们仅向阁下（作为整体）报告我们的意见，除此之外本报告别无其他目的。我们不会就本报告的内容向任何其他人士负上或承担任何责任。合理保证是高水平的保证，但不能保证按照《香港审计准则》进行的审计，在某一重大错误陈述存在时总能发现。错误陈述可以由欺诈或错误所引起，如果合理预期它们单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依赖财务报表所作出的经济决定，则有关的错误陈述可以被视作重大。此外，我们必须评估贵基金的财务报表在所有重大方面是否已根据信托契约及证监会守则附录 E 的相关披露条文适当地拟备。

在根据《香港审计准则》进行审计的过程中，我们运用了专业判断，保持了专业怀疑态度。我们亦：

- 识别和评估由于欺诈或错误而导致财务报表存在重大错误陈述的风险，设计及执行审计程序以应对这些风险，以及获取充足和适当的审计凭证，作为我们意见的基础。由于欺诈可能涉及串谋、伪造、蓄意遗漏、虚假陈述，或凌驾于内部控制之上，因此未能发现因欺诈而导致的重大错误陈述的风险高于未能发现因错误而导致的重大错误陈述的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计适当的审计程序，但目的并非对贵基金内部控制的有效性发表意见。

独立核数师报告（续）

致摩根国际债券基金（“贵基金”）份额持有人

核数师就审计财务报表承担的责任（续）

- 评价管理层所采用会计政策的恰当性及作出会计估计及相关披露的合理性。
- 对管理层采用持续经营会计基础的恰当性作出结论。根据所获取的审计凭证，确定是否存在与事项或情况有关的重大不确定性，从而可能导致对贵基金的持续经营能力产生重大疑虑。如果我们认为存在重大不确定性，则有必要在核数师报告中提请使用者注意财务报表中的相关披露。假若有关的披露不足，则我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于核数师报告日止所取得的审计凭证。然而，未来事项或情况可能导致贵基金不能持续经营。
- 评价财务报表的整体列报方式、结构和内容，包括披露，以及财务报表是否中肯反映交易和事项。

除其他事项外，我们与管理层沟通了计划的审计范围、时间安排、重大审计发现等，包括我们在审计中识别出的内部控制的任何重大缺陷。

根据信托契约与证监会守则附录 E 的相关披露条文就相关事项作出的报告

我们认为，财务报表在各重大方面已根据信托契约及证监会守则附录 E 的相关披露条文适当地拟备。

罗兵咸永道会计师事务所
执业会计师

香港，二零二四年一月二十四日

管理人及受托人的责任声明

管理人的责任

基金管理人务必遵照香港证券及期货事务监察委员会所颁布的单位信托及互惠基金守则和信托契约编制各年度会计期间的财务报表，该等财务报表真实而中肯地反映本基金于该期末的财务状况及截至该日止年度的财务交易。编制该等财务报表时，管理人务必：

- 选择并贯彻地应用适当的会计政策；
- 作出审慎和合理的判断；及
- 按持续营运的基准编制财务报表，除非该假设不恰当。

管理人亦务必遵照信托契约，采取合理措施预防和监测欺诈及其他不法行为。

受托人的责任

基金受托人务必：

- 确保管理人遵照信托契约管理本基金且确保投资及借款能力符合要求；
- 确保已保留充分的会计记录及其他记录；
- 保护本基金的财产及附带权利；及
- 就每一个会计年度，向份额持有人报告关于管理人管理本基金的行为操守。

受托人对份额持有人的报告

本受托人谨确认管理人于截至二零二三年九月三十日止财政年度在各个重要方面均依照一九七九年四月三十日所订立之信托契约（经修订）之条款管理本基金。

东亚银行（信托）有限公司，受托人

二零二四年一月二十四日

业绩记录 *(未经审计)*

资产净值

财务期结算日	本基金资产净值	每份额资产净值
2023年9月30日 ¹ - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - PRC 人民币份额 (累计) - PRC 人民币份额 (每月派息) - PRC 人民币对冲份额 (累计) - PRC 人民币对冲份额 (每月派息) - PRC 美元份额 (累计) - PRC 美元份额 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (每月派息) - 美元类别 (每半年派息) - 美元 X 类别 (累计)	澳元 82,138,289 加元 65,556,132 港元 1,151,643,442 纽元 31,824,571 人民币 1,443,606,142 人民币 125,036,624 人民币 2,844,180,398 人民币 124,492,098 美元 19,062,251 美元 19,625,761 人民币 15,157,142 人民币 710,226,476 美元 274,377,383 美元 7,968,792 美元 143,830,823	澳元 8.01 加元 8.04 港元 8.15 纽元 8.01 人民币 10.32 人民币 8.93 人民币 10.14 人民币 8.23 美元 9.75 美元 8.25 人民币 12.13 人民币 7.93 美元 8.06 美元 18.19 美元 9.87
2022年9月30日 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - PRC 人民币份额 (累计) - PRC 人民币份额 (每月派息) - PRC 人民币对冲份额 (累计) - PRC 人民币对冲份额 (每月派息) - PRC 美元份额 (累计) - PRC 美元份额 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (每月派息) - 美元类别 (每半年派息) - 美元 X 类别 (累计)	澳元 67,478,146 加元 50,530,106 港元 1,215,536,657 纽元 24,543,394 人民币 623,278,553 人民币 73,049,501 人民币 788,053,057 人民币 56,611,430 美元 18,573,701 美元 17,846,002 人民币 7,369,196 人民币 716,726,787 美元 255,990,653 美元 8,045,375	澳元 8.37 加元 8.40 港元 8.53 纽元 8.39 人民币 10.17 人民币 9.13 人民币 10.39 人民币 8.59 美元 9.73 美元 8.62 人民币 12.44 人民币 8.28 美元 8.42 美元 19.01
2021年9月30日 - 澳元对冲类别 (每月派息) - 加元对冲类别 (每月派息) - 港元类别 (每月派息) - 纽元对冲类别 (每月派息) - PRC 人民币份额 (累计) - PRC 人民币份额 (每月派息) - PRC 人民币对冲份额 (累计) - PRC 人民币对冲份额 (每月派息) - PRC 美元份额 (累计) - PRC 美元份额 (每月派息) - 人民币对冲类别 (累计) - 人民币对冲类别 (每月派息) - 美元类别 (每月派息) - 美元类别 (每半年派息)	澳元 103,503,535 加元 64,649,781 港元 1,822,410,378 纽元 34,047,082 人民币 86,921,823 人民币 83,732,936 人民币 60,642,379 人民币 95,607,461 美元 34,354,133 美元 30,226,878 人民币 11,241,640 人民币 1,043,345,225 美元 440,323,336 美元 16,518,894	澳元 9.77 加元 9.79 港元 9.85 纽元 9.78 人民币 10.54 人民币 9.64 人民币 11.44 人民币 10.02 美元 10.98 美元 10.04 人民币 13.79 人民币 9.65 美元 9.81 美元 22.16

业绩记录 (未经审计) (续)

(续)

最高卖出价/最低买入价

财务期结算日	最高卖出价	最低买入价	财务期结算日	最高卖出价	最低买入价
2023年9月30日*			2019年9月30日		
- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 8.55	澳元 8.01	- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 10.25	澳元 9.41
- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 8.58	加元 8.04	- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 10.26	加元 9.43
- 港元类别 (每月派息)	港元 8.70	港元 8.15	- 港元类别 (每月派息)	港元 10.40	港元 9.54
- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 8.57	纽元 8.02	- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 10.26	纽元 9.43
- PRC 人民币份额 (累计)	人民币 10.54	人民币 9.74	- PRC 人民币份额 (累计)	人民币 11.39	人民币 9.90
- PRC 人民币份额 (每月派息)	人民币 9.38	人民币 8.72	- PRC 人民币份额 (每月派息)	人民币 11.22	人民币 9.90
- PRC 人民币对冲份额 (累计)	人民币 10.67	人民币 10.10	- PRC 人民币对冲份额 (累计)	人民币 10.69	人民币 9.96
- PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	人民币 8.79	人民币 8.20	- PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	人民币 10.53	人民币 9.96
- PRC 美元份额 (累计)	美元 10.08	美元 9.58	- PRC 美元份额 (累计)	美元 10.65	美元 9.96
- PRC 美元份额 (每月派息)	美元 8.81	美元 8.22	- PRC 美元份额 (每月派息)	美元 10.52	美元 9.96
- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 12.77	人民币 12.09	- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 12.88	人民币 11.41
- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 8.47	人民币 7.92	- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 10.15	人民币 9.31
- 美元类别 (每月派息)	美元 8.61	美元 8.06	- 美元类别 (每月派息)	美元 10.28	美元 9.45
- 美元类别 (每半年派息)	美元 19.70	美元 18.19	- 美元类别 (每半年派息)	美元 23.55	美元 21.37
- 美元 X 类别 (累计)	美元 10.11	美元 9.84			
2022年9月30日			2018年9月30日		
- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 9.82	澳元 8.37	- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 9.82	澳元 9.49
- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 9.84	加元 8.40	- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 9.83	加元 9.50
- 港元类别 (每月派息)	港元 9.91	港元 8.53	- 港元类别 (每月派息)	港元 9.93	港元 9.61
- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 9.83	纽元 8.39	- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 9.83	纽元 9.50
- PRC 人民币份额 (累计)	人民币 10.54	人民币 9.74	- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 11.58	人民币 11.29
- PRC 人民币份额 (每月派息)	人民币 9.63	人民币 8.82	- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 9.74	人民币 9.39
- PRC 人民币对冲份额 (累计)	人民币 11.60	人民币 10.36	- 美元类别 (每月派息)	美元 9.85	美元 9.52
- PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	人民币 10.07	人民币 8.59	- 美元类别 (每半年派息)	美元 22.38	美元 21.52
- PRC 美元份额 (累计)	美元 11.06	美元 9.72			
- PRC 美元份额 (每月派息)	美元 10.09	美元 8.61	2017年9月30日		
- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 13.98	人民币 12.42	- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 10.49	澳元 9.69
- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 9.70	人民币 8.22	- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 10.51	加元 9.69
- 美元类别 (每月派息)	美元 9.86	美元 8.42	- 港元类别 (每月派息)	港元 10.53	港元 9.74
- 美元类别 (每半年派息)	美元 22.33	美元 19.01	- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 10.53	纽元 9.70
			- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 11.38	人民币 10.63
2021年9月30日			- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 10.43	人民币 9.59
- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 10.15	澳元 9.77	- 美元类别 (每月派息)	美元 10.52	美元 9.72
- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 10.17	加元 9.79	- 美元类别 (每半年派息)	美元 23.79	美元 22.15
- 港元类别 (每月派息)	港元 10.20	港元 9.83			
- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 10.16	纽元 9.78	2016年9月30日		
- PRC 人民币份额 (累计)	人民币 10.98	人民币 10.33	- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 10.64	澳元 9.81
- PRC 人民币份额 (每月派息)	人民币 10.38	人民币 9.55	- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 10.66	加元 9.82
- PRC 人民币对冲份额 (累计)	人民币 11.57	人民币 11.10	- 港元类别 (每月派息)	港元 10.69	港元 9.83
- PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	人民币 10.45	人民币 10.02	- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 10.67	纽元 9.83
- PRC 美元份额 (累计)	美元 11.15	美元 10.83	- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 11.42	人民币 10.10
- PRC 美元份额 (每月派息)	美元 10.44	美元 10.04	- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 10.60	人民币 9.73
- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 13.93	人民币 13.34	- 美元类别 (每月派息)	美元 10.68	美元 9.82
- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 10.06	人民币 9.65	- 美元类别 (每半年派息)	美元 24.31	美元 22.30
- 美元类别 (每月派息)	美元 10.20	美元 9.81			
- 美元类别 (每半年派息)	美元 23.20	美元 22.16	2015年9月30日		
2020年9月30日			- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 10.38	澳元 9.86
- 澳元对冲类别 (每月派息)	澳元 10.32	澳元 9.55	- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 10.38	加元 9.85
- 加元对冲类别 (每月派息)	加元 10.33	加元 9.59	- 港元类别 (每月派息)	港元 10.37	港元 9.86
- 港元类别 (每月派息)	港元 10.36	港元 9.64	- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 10.40	纽元 9.87
- 纽元对冲类别 (每月派息)	纽元 10.32	纽元 9.56	- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 10.41	人民币 9.89
- PRC 人民币份额 (累计)	人民币 11.50	人民币 10.76	- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 10.38	人民币 9.86
- PRC 人民币份额 (每月派息)	人民币 11.08	人民币 10.38	- 美元类别 (每月派息)	美元 10.38	美元 9.86
- PRC 人民币对冲份额 (累计)	人民币 11.14	人民币 10.29	- 美元类别 (每半年派息)	美元 24.94	美元 22.38
- PRC 人民币对冲份额 (每月派息)	人民币 10.58	人民币 9.87			
- PRC 美元份额 (累计)	美元 10.99	美元 10.19	2014年9月30日		
- PRC 美元份额 (每月派息)	美元 10.58	美元 9.86	- 美元类别 (每半年派息)	美元 25.48	美元 23.46
- 人民币对冲类别 (累计)	人民币 13.42	人民币 12.39			
- 人民币对冲类别 (每月派息)	人民币 10.19	人民币 9.51			
- 美元类别 (每月派息)	美元 10.33	美元 9.63			
- 美元类别 (每半年派息)	美元 23.71	美元 22.11			

*本基金的每份资产净值于非交易日予以披露。

*本基金的每份资产净值于交易日予以披露。

经营与管理

管理人及服务提供者

摩根基金（亚洲）有限公司
香港
中环干诺道中 8 号
遮打大厦 19 楼

投资管理

摩根资产管理
（亚太）有限公司
香港
中环干诺道中 8 号
遮打大厦 19 楼

管理人董事

于二零二四年一月二十四日
Ayaz Hatim EBRAHIM
Daniel James WATKINS
Ka Li NG
Kit Yee Elka LEUNG
Stiofan Seamus DEBURCA
Tsun Kay Edwin CHAN

受托人

东亚银行（信托）
有限公司
香港
九龙观塘
观塘道 418 号
创纪之城五期
东亚银行中心 32 楼

基金注册登记机构

East Asia International
Trustees Limited
East Asia Chambers
P.O. Box 901
Road Town, Tortola
British Virgin Islands

核数师

罗兵咸永道会计师事务所
执业会计师
香港
中环德辅道中 1 号
太子大厦 22 楼

